

Lisa 2  
Elva Linnavolikogu 28. jaanuari 2013.a  
määrusele nr 4

**SELETUSKIRI**  
Elva linna 2013. aasta eelarve juurde

Koostas: Heiki Hansen  
abilinnaepea

Jaanuar 2013

## SISUKORD

|  |           |
|--|-----------|
| <b>1. Sissejuhatus .....</b>                           | <b>3</b>  |
| <b>2. Tulud .....</b>                                  | <b>4</b>  |
| <b>3. Kulud.....</b>                                   | <b>7</b>  |
| <b>3.1. Üldised valitsussektori teenused .....</b>     | <b>8</b>  |
| <b>3.2. Avalik kord ja julgeolek .....</b>             | <b>8</b>  |
| <b>3.3. Majandus .....</b>                             | <b>9</b>  |
| <b>3.4. Keskkonnakaitse .....</b>                      | <b>9</b>  |
| <b>3.5. Elamu- ja kommunaalmajandus .....</b>          | <b>10</b> |
| <b>3.6. Tervishoid .....</b>                           | <b>10</b> |
| <b>3.7. Vaba aeg, kultuur ja religioon .....</b>       | <b>11</b> |
| <b>3.8. Haridus.....</b>                               | <b>11</b> |
| <b>3.9. Sotsiaalne kaitse .....</b>                    | <b>12</b> |
| <b>3.10. Põhitegevuse kulude majanduslik sisu.....</b> | <b>13</b> |
| <b>4. Investeerimistegevus .....</b>                   | <b>15</b> |
| <b>5. Finantseerimistegevus.....</b>                   | <b>16</b> |

## 1. Sissejuhatus

Elva linna 2013. aasta eelarve on koostatud üheks eelarveaastaks, mis algab 1. jaanuaril ja lõpeb 31. detsembril. Eelarve koosneb põhitegevuse tuludest ja -kuludest, investeerimistegevusest, finantseerimistegevusest ning likviidsete varade muutusest.

Elva linna 2013. aasta eelarve lähtub septembris 2012 kinnitatud Elva linna nelja aasta eelarvestrateegiast, mis on koostatud lähtuvalt linna arengukavast ja selle juurde kuuluvast investeringute kavast.

Elva linnavalitsuse ülesanne on tagada volikogu poolt kinnitatud eelarvehendite sihipärane ja tõhus kasutamine. Peale majandusaasta lõppu koostab linnavalitsus konsolideeritud majandusaasta aruande, mida auditeerib Elva linnavolikogu poolt määratud audiitor. Konsolideeritud majandusaasta aruande kinnitab Elva linnavolikogu.

Elva linnal on kuus allasutust:

1. Elva Gümnaasium
2. Lasteaed „Murumuna“
3. Lasteaed „Õnneseen“
4. Kultuuri- ja huvialakeskus „Sinilind“
5. Elva Muusikakool
6. Elva Linnaraamatukogu

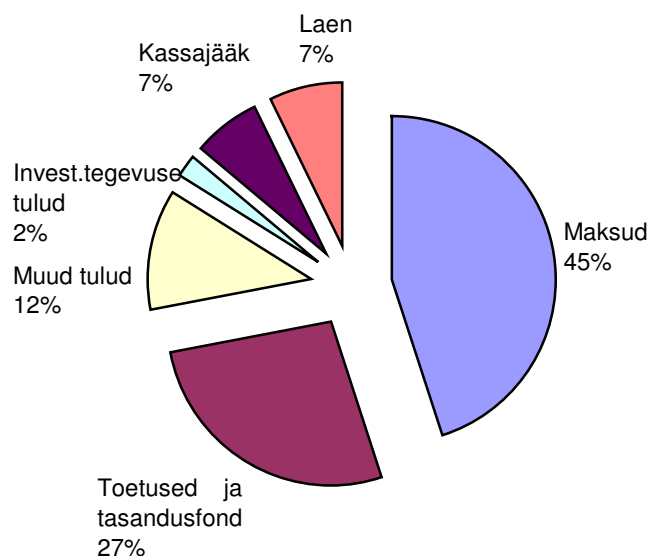
Lisaks on Elva linna 100 % omandis kaks äriühingut:

1. Elva Soojus OÜ
2. Elva Varahalduse OÜ

Esimest korda peale majandussurutise perioodi on võimalik prognoosida tulude tõusu määral, mis võimaldab suurendada ka põhitegevuse kulusid, eriti palkade tõusu näol. Küll ei ole hetkel lõplikult võimalik prognoosida haridusreformiga omavalitsustele lisanduvaid kulusid. Need võivad olla väga arvestatavad, kui tahetakse hoida hariduse ja eriti tugiteenuste kvaliteeti.

2013. aastal maksab Elva linn tagasi võetud laene 442 500 euro ulatuses ja võtab uusi laene 480 000 eurot. 150 000 eurot sellest on planeeritud Ühtekuuluvusfondist rahastuse saanud ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni rekonstrueerimise ning laiendamise projekti kallinemise osa omaosaluse rahastamiseks.

## 2. Tulud



Joonis 1. 2013. a linnaelarve tulude jaotus koos kassajäägi ja investeerimislaenuga.

Elva linna 2013. a eelarve põhitegevuse tuludeks on kavandatud 5 571 257 eurot. Põhitegevuse tulud tervikuna on võrreldes eelarvestrateegiaga 18 983 eurot väiksemad. Vähenemist mõjutavad maamaksu vähenemine, mida eelarve strateegia koostamisel ei olnud võimalik prognoosida, sihtfinantseerimisena liikuvad vahendid erinevate projektide rahastamiseks (nt koolipiim), mis olid eelarvestrateegias arvestatud eelmiste aastate tasemel, kuid 2013. a eelarvesse lisatakse lisaelarvega konkreetsete summade selgumisel. Samas on ka tulude suurenemist, mis kompenseerivad tulude alalaekumist võrreldes eelarvestrateegiaga. Olulisemad neist on lasteasutuste eelarvete tõusust tingitud KOV vahelised toetused ja reklaamimaksu kehtestamine, mida eelarve strateegia koostamisel polnud arvestatud.

Finantseerimistinguna on kavas eelarve tulu poolt suurendada 480 000 euro võrra, milleks on laenud Elva vee- ja kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimise II etapi teise osa ja Kesk tänava rekonstrueerimise I osa (Kesk tänava ehitusprojekt ja parkide rekonstrueerimine) skate-pargi ehituse ning gümnaasiumi elektrisüsteemi renoveerimise maksumus. Kokku on laenude summa 32 745 eurot väiksem kui eelarvestrateegias planeeritud. Põhjuseks Kesk tänava rekonstrueerimise etappide ümbervaatamine. Kassajääk 2012. aasta lõpu seisuga oli 437 653 eurot. Investeermistegevuse eelarvest liigitub tuludeks 160 690 eurot, mis koosneb põhivara müügist saadavast tulust, saadavast sihtfinantseeringust põhivara soetuseks ja finantstuludest. Investeermistegevus kokku on väiksem kui eelarvestrateegias kavandatud ning seda mõjutab Kesk tänava rekonstrueerimise etappide ümbervaatamine.

Kokku saab Elva linna 2013. a eelarve maht olema 6 649 600 eurot.

Tabel 1. 2013. a põhitegevuse tulude võrdlus 2011. ja 2012. aastaga

| Tunnus    | PÕHITEGEVUSE TULUDE EELARVE                                    | 2011.a eelarve täitmine | 2012.a eelarve   | Täitmine seisuga 31.12.2012 | 2013.a eelarve   |
|-----------|--|-------------------------|------------------|-----------------------------|------------------|
| <b>30</b> | <b>MAKSUD</b>  | <b>2 698 769</b>        | <b>2 725 888</b> | <b>2 842 751</b>            | <b>2 997 425</b> |
| 3000      | Füüsilise isiku tulumaks                                       | 2 626 278               | 2 654 708        | 2 770 817                   | 2 960 019        |
| 3030      | Maamaks  | 70 418                  | 70 000           | 70 410                      | 33 506           |
| 3044      | Reklaamimaks   | 1 242                   | 1 180            | 1 284                       | 3 400            |
| 3045      | Teede ja tänavate sulgemise maks                               | 831                     | 0                | 240                         | 500              |
| <b>32</b> | <b>TULUD KAUPADE JA TEENUSTE MÜÜGIST</b>                       | <b>656 310</b>          | <b>672 626</b>   | <b>720 197</b>              | <b>757 685</b>   |
| 320       | RIIGILÕIVUD  | 14 859                  | 8 900            | 10 277                      | 7 600            |
| 322       | TULUD MAJANDUSTEGEVUSEST                                       | 561 254                 | 579 006          | 622 726                     | 689 364          |
| 3220      | KOV vahelised toetused   | 323 041                 | 326 000          | 365 895                     | 421 343          |
| 3220      | Tasu toitlustamiskuludeks lasteaedades                         | 75 084                  | 75 000           | 73 660                      | 82 646           |
| 3220      | Kohatasu lasteaedades  | 56 184                  | 72 200           | 70 088                      | 74 200           |
| 3220      | Tasu töövihikute, kaotatud õppevahendite eest                  | 1 703                   | 0                | 670                         | 0                |
| 3220      | Tasu toitlustamiskuludeks                                      | 14 121                  | 12 609           | 15 937                      | 6 000            |
| 3220      | Muud haridusalased tulud                                       | 0                       | 0                | 129                         | 0                |
| 3221      | Raamatukogu majandustegevusest                                 | 656                     | 650              | 774                         | 650              |
| 3221      | Kultuuriasutuste majandustegevusest                            | 9 232                   | 11 579           | 11 706                      | 10 000           |
| 3221      | Muusikakooli õppetasu  | 41 800                  | 40 700           | 41 143                      | 43 977           |
| 3222      | Huviala ja Kultuurikeskuse õppetasu                            | 21 272                  | 23 804           | 24 514                      | 24 639           |
| 3225      | Sotsiaalmaja jt linna üürikorterid                             | 18 119                  | 16 400           | 18 202                      | 25 869           |
| 3229      | Laekumised linnavalitsuse majandustegevusest                   | 42                      | 64               | 8                           | 40               |
| 323       | ÜÜR JA RENT  | 80 197                  | 84 720           | 87 194                      | 60 721           |
| 3233      | Üüri- ja renditulu   | 30 798                  | 59 760           | 64 397                      | 35 000           |
| 3233      | Tulu üüri ja rendiga kaasnevast tegevusest (elekter,vesi,küte) | 20 227                  | 14 960           | 20 059                      | 20 721           |
| 3238      | Muu kaupade ja teenuste müük (liitumistasud)                   | 29 171                  | 10 000           | 2 737                       | 5 000            |
| <b>35</b> | <b>SAADUD TOETUSED</b>   | <b>2 074 371</b>        | <b>1 838 175</b> | <b>1 821 075</b>            | <b>1 795 247</b> |
| 350       | SIHTFINANTSEERIMINE  | 304 458                 | 189 061          | 171 961                     | 164 783          |
| 3500      | Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks                            | 304 458                 | 189 061          | 171 961                     | 164 783          |
| 3500      | Haridus- ja Teadusministeerium                                 | 2 523                   | 1 500            | 1 500                       | 0                |
| 3500      | Kultuuriministeerium   | 7 094                   | 380              | 1 180                       | 0                |
| 3500      | Majandus- ja Kommunikatsiooniministeerium                      | 223                     | 145 000          | 123 755                     | 150 000          |
| 3500      | Põllumajandusministeerium                                      | 4 529                   | 3 893            | 5 038                       | 0                |
| 3500      | Rahandusministeeriumilt õppelaenude kustutamiseks              | 16 701                  | 14 788           | 14 788                      | 14 783           |
| 3500      | Maavalitsused  | 4 400                   | 10 694           | 11 124                      | 0                |
| 3500      | kohaliku omavalitsuse üksustelt                                | 192                     | 0                | 0                           | 0                |
| 3500      | valitsussektorisse kuuluvatelt sihtasutustelt                  | 261 543                 | 6 518            | 6 778                       | 0                |
| 3500      | muudelt residentidelt  | 3 693                   | 3 322            | 3 824                       | 0                |
| 3500      | Euroopa Liidult  | 3 560                   | 2 966            | 3 974                       | 0                |
| 352       | MITTESIHTTOTSTARBELINE FINANTSEERIMINE                         | 1 769 913               | 1 649 114        | 1 649 114                   | 1 630 464        |
| 3520      | Riigieelarvest kohaliku omavalitsuse tasandufond               | 1 769 913               | 1 649 114        | 1 649 114                   | 1 630 464        |
| 3520      | Tasandufond  | 580 595                 | 527 114          | 527 114                     | 501 682          |
| 3520      | Toetusfond   | 1 189 318               | 1 122 000        | 1 122 000                   | 1 128 782        |
|           | hariduskuludeks  | 1 056 771               | 998 181          | 0                           | 987 999          |
|           | toimetulekutoetus  | 41 033                  | 33 775           | 0                           | 36 325           |
|           | sündide ja surmade registreerimise korraldamise toetus         | 222                     | 248              | 0                           | 248              |
|           | maamaksuvabastuse rakendamise korraldamise toetus              | 0                       | 0                | 0                           | 4 293            |
|           | sotsiaaltoetuste ja -teenuste korraldamiseks ja arendamiseks   | 1 733                   | 1 808            | 0                           | 1 808            |
|           | puuetega laste hooldajatoetus                                  | 2 062                   | 1 856            | 0                           | 7 000            |
|           | Vajaduspõhine peretoetuse korraldamise toetus                  | 0                       | 0                | 0                           | 487              |
|           | Vajaduspõhine peretoetus                                       | 0                       | 0                | 0                           | 6 128            |
|           | vahendid koolilõuna toetuseks                                  | 87 497                  | 86 132           | 0                           | 84 494           |
| <b>38</b> | <b>MUUD TULUD</b>  | <b>23 552</b>           | <b>30 037</b>    | <b>30 910</b>               | <b>20 900</b>    |
| 3825      | Tasu vee erikasutusest   | 7 138                   | 6 000            | 6 268                       | 6 000            |

|                                    |                               |                  |                  |                  |                  |
|------------------------------------|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 3880                               | Trahvid                       | 1 758            | 0                | 1 000            | 0                |
| 3882                               | Saastetasu                    | 8 441            | 8 400            | 7 281            | 8 400            |
| 3888                               | Eespool nimetamata muud tulud | 6 215            | 15 637           | 16 361           | 6 500            |
| <b>PÕHITEGEVUSE TULUDE EELARVE</b> |                               | <b>5 453 002</b> | <b>5 266 726</b> | <b>5 414 933</b> | <b>5 571 257</b> |

Elva linna 2013. a eelarve eelnõu näeb ette füüsilise isiku tulumaksu laekumise 11,5 % kasvu, mis on 305 311 eurot võrreldes 2012. a eelarvega. Siinjuures on arvestatud, et 2013. a suureneb omavalitsustele laekuv tulumaksu osa 11,4% -lt 11,57%, millega kompenseerib riik omavalitsustele kodualuse maamaksu kaotamisest vähenenud maamaksu. Füüsilise isiku tulumaksu laekumise aluseks on seega rahvastikuregistri andmetel Elva linnas elavate inimeste brutotulu, millest 11,57% laekub Elva linna eelarvesse.

Maamaksu laekumiseks on Elva linna 2013. a eelarves kavandatud 33 506 eurot. Vähenemise põhjuseks võrreldes 2012. aastaga on kodualuse maamaksu kaotamine ja summa aluseks Rahandusministeeriumi arvestused ja asjaolu, et 2013. aastal tõuseb maamaksu määr Elva linnas 2,5% -le maa maksustamise hinnast.

Kokku on linnaeelarvesse planeeritud maksutulused 2 997 425 eurot.

Riigilõivu laekumise prognoosi on veidi vähendatud kuna vee- ja kanalisatsioonitrassidega liituvate Elva linna majapidamiste arv väheneb.

Majandustegevuse tulused on 2013. aastaks prognoositud 689 364 eurot. Tõus võrreldes 2012. aasta eelarvega on 19%. Tõusu peamine mõjutegur on lasteasutuste kohatasude suurenemine seoses asutuste eelarvete suurenemisega. Samuti on Elva lasteasutustes rohkem lapsi teistest omavalitsustest. KOV vaheliste toetuste (lasteaiad ja koolid, kohamaksud) suurus on välja arvatud 10. sept. 2012 seisuga olnud õpilaste nimekirju arvestades. Toitlustamiskulude laekumise aluseks lasteaedades on õpilaste arv ja toidupäeva maksumus. Arvutamisel on eeldatud, et lapsed käivad lasteaias keskmiselt 15 päeva kuus. Alates 2008. a on koolitoit kõigile Elva Gümnaasiumi õpilastele tasuta. Tulud toitlustamiskulude katteks laekuvad tänu sellele, et lasteaedade personal maksab oma toidukordade eest.

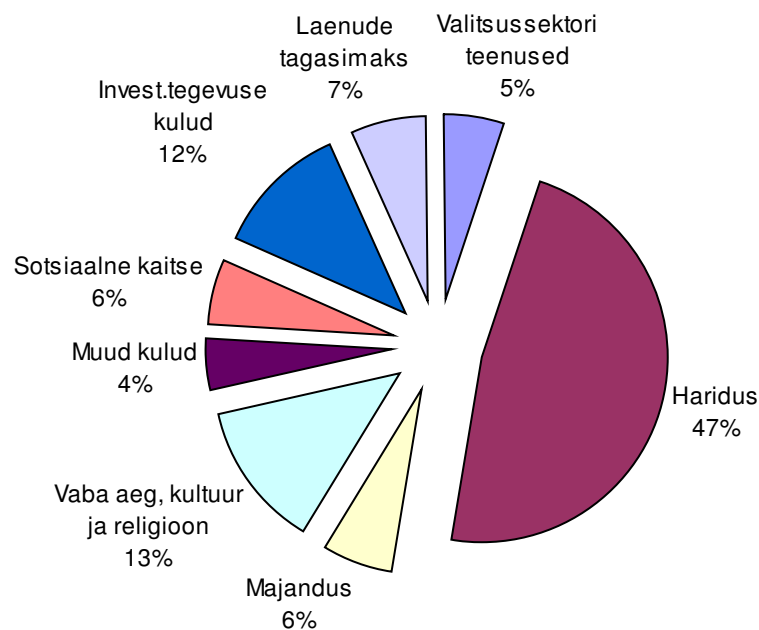
Kultuuriasutuste majandustegevusest laekuv tulu on HKK Sinilind poolt korraldatud ürituste piletite müügist saadav tulu.

Muusikakooli õppetasu laekub 120 eurot lapse kohta aastas, millele lisandub teiste kohalike omavalitsuste osalus muusikakooli õppekulude katmisel. Huviala ja kultuurikeskuse õppetasu laekub huviringide osalustasudest.

Toetusi on tuludena Elva linna 2013. a eelarvesse planeeritud summas 1 795 247 eurot, mis võib veel muutuda. Valitsuse määrustega pole kinnitatud ei MKM-lt laekuvat teedehoiu raha ega tasandusfondi lõplikke summasid.

Muid tulused on linnaeelarvesse planeeritud summas 20 900 eurot.

### 3. Kulud



Joonis 2. 2013. a linnaelarve kulude jaotus

Elva linna 2013.a eelarvesse on planeeritud põhitegevuse kulusid summas 5 422 650 eurot millele lisandub finantseerimistingutena 442 500 eurot varem võetud investeerimislaenude tagasimakseid. Investeerimistegevuse eelarvest lisandub kuludesse 784 450 eurot, mis koosneb põhivara soetusest, põhivara soetuseks antavast sihtfinantseeringust ja finantskuludest.

Põhitegevuse kulud kokku on 334 378 eurot suuremad, kui eelarvestrateegias planeeritud. Olulisemad mõjutajad selles osas on linna juubeli aasta üritustega seotud kulude täpsustumine, spordiklubide toetuse suurendamine, et võimaldada ka treenerite palga tõusu ja lasteasutuste kulude suurenemine. Viimase puhul on täpsustunud vajaliku inventari soetamise ja välja vahetamise vajadus, mida eelarvestrateegias ette näha ei olnud võimalik.

Linna kulueelarve kogumaht on 6 649 600 eurot.

### 3.1. Üldised valitsussektori teenused

Tabel 2. 2013. aasta üldiste valitsussektori teenuste kulude võrdlus 2011. ja 2012. aastaga

| Tunnus    | PÕHITEGEVUSE KULUDE EELARVE                            | 2011.a<br>eelarve<br>täitmine | 2012.a<br>eelarve | Täitmine<br>seisuga<br>31.12.2012 | 2013.a<br>eelarve |
|-----------|--|-------------------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------------|
| <b>01</b> | <b>Üldised valitsussektori teenused</b>                | <b>288 348</b>                | <b>349 682</b>    | <b>278 768</b>                    | <b>355 305</b>    |
| 01111     | Linnavolikogu  | 18 537                        | 17 337            | 17 265                            | 19 990            |
| 01112     | Linnavalitsus  | 221 387                       | 227 605           | 211 543                           | 230 128           |
| 01114     | Reservfond   | 0                             | 45 528            | 0                                 | 50 000            |
| 01130     | Liikmemaks (Balti Linnade Liit)                        | 860                           | 383               | 360                               | 360               |
| 01220     | Välisabi rahvusvaheliste organisatsioonide kaudu       | 609                           | 0                 | 0                                 | 0                 |
| 013301    | Linnavara korrashoid ja kindlustamine                  | 17 883                        | 29 008            | 22 053                            | 19 000            |
| 013302    | Muud üldised teenused (IT spetsialist)                 | 16 146                        | 16 080            | 14 687                            | 17 327            |
| 013303    | Üldisloomuga ülekanded valitsussektoris (liikmemaksud) | 12 926                        | 13 741            | 12 860                            | 13 500            |
| 01600     | Muud üldised valitsussektori teenused                  | 0                             | 0                 | 0                                 | 5 000             |

Üldistele valitsussektori teenustele kulub Elva linna 2013. a eelarvest 355 305 eurot, mis moodustab 5% eelarvest. Reservfondi suuruseks on 50 tuh eurot. Summas sisalduvad veel linnavalitsuse töötajate töötasud ning linnavalitsuse hoonega seotud kulutused (kokku 230 128 eurot). Linnavolikogu eelarve kujunemisel on arvestatud 10 istungi, 24 komisjoni koosolekuga ning asjaoluga, et kõik volikogu liikmed osalevad kõigil istungitel. Seoses kohalike omavalitsuste volikogude valimistega 2013. a sügisel on volikogu istungeid kahe võrra rohkem kui 2012. aastal. Uue volikogu töö alustamine nõuab protseduurilisi toiminguid, mida ei saa läbi viia ühel istungil. Tartumaa Omavalitsuste Liidu liikmemaks, Eesti Linnade Liidu liikmemaks ja Balti Linnade Liidu liikmemaksud on planeeritud 5% kasvu 2012. a tegelikust tasemest, kokku kulub liikmemaksudele 14 tuh eurot. Muude üldiste teenuste eelarverida (IT riist-ja tarkvara korrashoid) sisaldab IT spetsialisti töötasustamise vahendeid ja majandamiskulusid.

### 3.2. Avalik kord ja julgeolek

Tabel 3. 2013. aasta avalik kord ja julgeolek kulude võrdlus 2011. ja 2012. aastaga

| Tunnus    | PÕHITEGEVUSE KULUDE EELARVE     | 2011.a<br>eelarve<br>täitmine | 2012.a<br>eelarve | Täitmine<br>seisuga<br>31.12.2012 | 2013.a<br>eelarve |
|-----------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------------|
| <b>03</b> | <b>Avalik kord ja julgeolek</b> | <b>9 587</b>                  | <b>4 500</b>      | <b>4 500</b>                      | <b>4 500</b>      |
| 03100     | Politsei                        | 9 587                         | 4 500             | 4 500                             | 4 500             |

Et kindlustada abipolitseinike parem kaasatus korra tagamiseks linnas toetatakse nende patrullimist 4 500 euroga, summa on sama võrreldes 2012. aastaga.



### 3.3. Majandus

Tabel 4. 2013. aasta majanduskulude võrdlus 2011. ja 2012. aastaga

| Tunnus    | PÕHITEGEVUSE KULUDE EELARVE                       | 2011.a<br>eelarve<br>täitmine | 2012.a<br>eelarve | Täitmine<br>seisuga<br>31.12.2012 | 2013.a<br>eelarve |
|-----------|---|-------------------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------------|
| <b>04</b> | <b>Majandus</b>                                   | <b>309 923</b>                | <b>326 956</b>    | <b>294 801</b>                    | <b>410 182</b>    |
| 045101    | Tänavate korrashoid (hooldamine, parandamine)     | 113 440                       | 121 377           | 109 772                           | 161 606           |
| 045102    | Tänavate investeeringud                           | 22 969                        | 1 702             | 1 702                             | 0                 |
| 045103    | Liikluskorraldus                                  | 6 808                         | 7 675             | 7 674                             | 7 000             |
| 04512     | Ühistranspordi korraldus (toetus autobussile)     | 14 586                        | 14 000            | 12 995                            | 14 000            |
| 047301    | Suhtekorraldus                                    | 22 915                        | 30 163            | 26 886                            | 45 678            |
| 047302    | Matkakeskus                                       | 31 949                        | 34 606            | 31 786                            | 39 410            |
| 04740     | Üldmaj. arendusprojektid-territoriaalplaneerimine | 3 682                         | 13 020            | 3 931                             | 21 500            |
| 04900     | Majandusalaste tegevuste haldamine                | 93 574                        | 104 413           | 100 055                           | 120 988           |

Majandusele kulub linnaeelarvest 410 182 eurot ja see moodustab 6% eelarvest. Tänavate korrashoiu rida 161 606 eurot kulub talviseks lume ja libeduse tõrjeks, suvel tehtavateks hooldusteks ning remonttöödeks. Liikluskorraldusele kulub 7 000 eurot, mille põhilisteks kuluartikliteks on liiklusmärkide ost ja paigaldamine ning teede märgistamine. Ühistranspordi korraldusele (toetus autobussile) on arvestatud 14 000 eurot, hanke tulemusel jätkab 2012. aastal teenust pakkunud vedaja ja samade hindadega. Turismi (suhtekorraldus) ja matkakeskuse eelarved on kasvanud seoses linna juubeliaastaga ning arengukavast tulenevate kulutustega (linna turundusstrateegia jm). Majandusalaste tegevuste haldamisele kulub 120 988 eurot. Summa sisaldab linnamajanduse osakonna töötajate töötasudega seotud kulusid ja majanduskulusid. Summa kasv, võrreldes 2012. aastaga, on tingitud peamiselt töötasude tõusust.

### 3.4. Keskkonnakaitse

Tabel 5. 2013. aasta keskkonnakaitse kulude võrdlus 2011. ja 2012. aastaga

| Tunnus    | PÕHITEGEVUSE KULUDE EELARVE                               | 2011.a<br>eelarve<br>täitmine | 2012.a<br>eelarve | Täitmine<br>seisuga<br>31.12.2012 | 2013.a<br>eelarve |
|-----------|---|-------------------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------------|
| <b>05</b> | <b>Keskkonnakaitse</b>                                    | <b>125 035</b>                | <b>136 790</b>    | <b>135 570</b>                    | <b>154 161</b>    |
| 05100     | Jäätmekäitlus   | 39 365                        | 42 500            | 41 893                            | 45 930            |
| 05200     | Heitveekäitlus kanalisatsioonitrassid                     | 868                           | 400               | 138                               | 2 000             |
| 05400     | Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse (haljastus) | 83 522                        | 91 681            | 91 672                            | 104 022           |
| 05600     | Muu keskkonnakaitse (projektid)                           | 1 280                         | 2 209             | 1 867                             | 2 209             |

Keskkonnakaitse kulutusteks on linnaeelarves planeeritud 154 161 eurot, mis koosneb peamiselt tänavate kevadpuhastusest, ohtlike jäätmete kogumisest, puulehtede veost, kraavide hooldusest, haljastusest ning keskkonnaalastest projektitoetustest. Enam ei ole planeeritud suuregabriidiliste jäätmete vedu, kuna see teenus on tasuta 2013. a algavas korraldatud jäätmeveo lepingus. Esmakordselt on arvestatud märkimisväärne summa (10 000 €) tänavate regulaarsele suvisele puhastusele. Haljastusele pööratakse 2013. a seoses linna juubeliga suuremat tähelepanu, mis tingib ka antud kulurea suurenemise.

### 3.5. Elamu- ja kommunaalmajandus

Tabel 6. 2013. aasta elamu- ja kommunaalmajanduse kulude võrdlus 2011. ja 2012. aastaga

| Tunnus    | PÕHITEGEVUSE KULUDE EELARVE                | 2011.a<br>eelarve<br>täitmine | 2012.a<br>eelarve | Täitmine<br>seisuga<br>31.12.2012 | 2013.a<br>eelarve |
|-----------|--|-------------------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------------|
| <b>06</b> | <b>Elamu- ja kommunaalmajandus</b>         | <b>108 883</b>                | <b>103 128</b>    | <b>100 964</b>                    | <b>123 015</b>    |
| 064001    | Tänavavalgustuse elekter                   | 47 871                        | 54 440            | 54 398                            | 65 000            |
| 064002    | Tänavavalgustuse hooldus                   | 9 988                         | 10 037            | 9 200                             | 10 037            |
| 064003    | Tänavavalgustuse remont                    | 9 551                         | 10 461            | 10 461                            | 10 000            |
| 066051    | Muud elamu ja kommunaalmajanduse tegevused | 7 765                         | 6 040             | 5 906                             | 9 800             |
| 066052    | Kalmistu                                   | 15 002                        | 16 950            | 16 929                            | 17 978            |
| 066053    | Hulkuvate loomade püüdmine                 | 5 210                         | 5 000             | 4 070                             | 5 000             |
| 066054    | Saun (s.h toetus)                          | 13 496                        | 200               | 0                                 | 5 200             |

Elamu- ja kommunaalmajandusele kulub linnaeelarvest 123 015 eurot. Üle poole sellest kulub tänavavalgustuse elektrile, mille puhul on arvestatud, et mai keskpaigast kuni augusti alguseni tänavavalgustus ei põle. Samuti on arvestatud elektrienergia hinna tõusu seoses elektrituru avanemisega.

Sauna real olev 5200 eurost 200 eurot kulub traditsioonilise, külastajatele tasuta, jõulusauna rahastamiseks ning 5000 eurot saunateenuse dotatsiooniks, et tagada teenuse soodne hind külastajatele, eelkõige pensionäridele.

### 3.6. Tervishoid

Tabel 7. 2013. aasta tervishoiu kulude võrdlus 2011. ja 2012. aastaga

| Tunnus    | PÕHITEGEVUSE KULUDE EELARVE                     | 2011.a<br>eelarve<br>täitmine | 2012.a<br>eelarve | Täitmine<br>seisuga<br>31.12.2012 | 2013.a<br>eelarve |
|-----------|---|-------------------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------------|
| <b>07</b> | <b>Tervishoid</b>                               | <b>10 131</b>                 | <b>10 930</b>     | <b>10 886</b>                     | <b>10 495</b>     |
| 072101    | Üldmeditsiiniteenused (kindlustamata isikutele) | 1 162                         | 900               | 897                               | 1 600             |
| 072102    | Õendusabi                                       | 3 586                         | 5 635             | 5 608                             | 4 500             |
| 07310     | Üldhaigla teenused                              | 500                           | 0                 | 0                                 | 0                 |
| 076002    | Muu tervishoid (projektid)                      | 4 883                         | 4 395             | 4 381                             | 4 395             |

Tervishoiule kuluvast summast, mis on 10 495 eurot, ligi 40 % on planeeritud tervishoiu projektide rahastamiseks. Samuti kulutatakse antud reaal õendusabi teenusele ning kindlustamata isikute üldmeditsiiniteenustele.

### 3.7. Vaba aeg, kultuur ja religioon

Tabel 8. 2013. aasta vaba aja, kultuuri ja religiooni kulude võrdlus 2011. ja 2012. aastaga

| Tunnus    | PÕHITEGEVUSE KULUDE EELARVE                           | 2011.a<br>eelarve<br>täitmine | 2012.a<br>eelarve | Täitmine<br>seisuga<br>31.12.2012 | 2013.a<br>eelarve |
|-----------|---|-------------------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------------|
| <b>08</b> | <b>Vabaaeg,kultuur ja religioon</b>                   | <b>742 753</b>                | <b>779 086</b>    | <b>765 394</b>                    | <b>842 484</b>    |
| 081021    | Spordirajatised                                       | 9 870                         | 8 282             | 8 276                             | 12 180            |
| 081022    | Spordiorganisatsioonid (klubid)                       | 93 136                        | 93 737            | 93 737                            | 100 000           |
| 081023    | Mänguväljak   | 2 738                         | 290               | 240                               | 700               |
| 081031    | Puhkepargid (Vetelpääste Verevi rannas)               | 10 942                        | 12 688            | 11 407                            | 23 000            |
| 081032    | Puhkebaasid (Tervisespordikeskus)                     | 11 717                        | 9 203             | 9 202                             | 10 000            |
| 08105     | Laste muusika- ja kunstikoolid (Muusikakool)          | 223 012                       | 226 279           | 225 669                           | 259 698           |
| 08106     | Laste huvialamajad- ja kesked (teistele KOV-dele)     | 2 464                         | 5 632             | 5 630                             | 6 000             |
| 081071    | Noortekeskus  | 20 802                        | 21 926            | 20 531                            | 20 520            |
| 081072    | Lastelaagrid  | 5 467                         | 5 974             | 5 973                             | 4 417             |
| 081073    | Noorteprojektid                                       | 3 310                         | 2 724             | 2 454                             | 2 761             |
| 08108     | Täiskasvanute huvialaasutused                         | 483                           | 0                 | 0                                 | 0                 |
| 08109     | Vabaaaja ja spordiüritused                            | 23 036                        | 21 513            | 20 884                            | 21 513            |
| 08109     | Vabaaaja ja spordiüritused (Vitipalu)                 | 12 782                        | 11 504            | 11 504                            | 8 000             |
| 082012    | Linnaraamatukogu                                      | 94 098                        | 99 153            | 98 216                            | 109 707           |
| 082021    | Huviala ja Kultuurikeskus "Sinilind"                  | 144 458                       | 167 759           | 167 351                           | 179 088           |
| 082022    | Huviala ja Kultuurikeskus "Sinilind" kultuuriüritused | 38 223                        | 40 705            | 35 470                            | 37 646            |
| 082081    | Kultuuriüritused,projektid                            | 9 701                         | 10 014            | 7 244                             | 10 216            |
| 08209     | Seltsitegevus   | 14 358                        | 14 908            | 14 820                            | 13 553            |
| 083001    | Toetus "Postipoisile                                  | 12 885                        | 12 885            | 12 885                            | 12 885            |
| 08600     | Spordi, vabaaaja jm. tegevuste haldamine              | 9 271                         | 13 910            | 13 901                            | 10 600            |

Spordi, kultuuri ja muu vaba aja tegevuste rahastamisele kulub kokku 842 484 eurot, mis on hariduse ja investeeringute järel mahult kolmanda osakaaluga kuluartikkel linnaeelarves ning moodustab 13% sellest. Summa suurenemine võrreldes 2012. aastaga on peamiselt tingitud töötasude suurenemisest kõigis antud valdkonna allasutustes. Et anda võimalus ka spordiklubides töötavate inimeste töötasude suurendamiseks, on suurendatud spordiklubide kulurida. Elva Postipoisile antav toetus jääb 2012. a tasemele.

### 3.8. Haridus

Tabel 9. 2013. aasta hariduse kulude võrdlus 2011. ja 2012.

| Tunnus    | PÕHITEGEVUSE KULUDE EELARVE                   | 2011.a<br>eelarve<br>täitmine | 2012.a<br>eelarve | Täitmine<br>seisuga<br>31.12.2012 | 2013.a<br>eelarve |
|-----------|---|-------------------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------------|
| <b>09</b> | <b>Haridus</b>                                | <b>2 812 493</b>              | <b>3 030 622</b>  | <b>2 789 174</b>                  | <b>3 136 145</b>  |
| 09110     | Eelharidus                                    | 1 017 605                     | 1 100 552         | 1 059 666                         | 1 238 685         |
| 091101    | Lasteaed "Murumuna"                           | 416 297                       | 457 058           | 441 181                           | 529 502           |
| 091102    | Lasteaed "Õnneseen"                           | 583 288                       | 610 954           | 593 152                           | 677 783           |
| 091104    | Teistele valdadele ja linnadele teenuste eest | 9 263                         | 9 500             | 8 473                             | 14 400            |
| 091105    | Perepäevahoid                                 | 8 757                         | 23 040            | 16 860                            | 17 000            |

|        |   |           |           |           |           |
|--------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 092    | Teise taseme haridus                                | 1 757 551 | 1 881 706 | 1 701 026 | 1 725 504 |
| 09220  | Gümnaasium  | 1 686 865 | 1 808 093 | 1 635 039 | 1 725 504 |
| 092203 | Gümnaasiumi tegevuskulud majandus                   | 654 976   | 686 801   | 612 805   | 579 991   |
| 092204 | Gümnaasiumi tegevuskulud õpetajad                   | 958 647   | 1 038 344 | 954 556   | 1 057 513 |
| 092205 | Teistele valdadele ja linnadele teenuste eest       | 73 242    | 82 948    | 67 678    | 88 000    |
| 09221  | Täiskasvanute gümnaasiumid (kaugõpe)                | 70 686    | 73 613    | 65 987    | 0         |
| 096001 | Õpilasveo eriliinid                                 | 3 879     | 3 835     | 2 563     | 3 835     |
| 096002 | Õpilasveo eriliinid (ujumiskursused)                | 3 180     | 3 648     | 3 648     | 3 196     |
| 09601  | Hariduse abiteenused (kuni 2012)                    | 18 476    | 18 505    | 10 263    | 0         |
| 09601  | Koolitoit   | 0         | 0         | 0         | 142 660   |
| 09609  | Hariduse abiteenused (olümpiaadid, ühisekursioonid) | 0         | 0         | 0         | 10 000    |
| 098001 | Muu haridus (linna projektid)                       | 5 622     | 16 487    | 6 119     | 12 265    |
| 098002 | Muu haridus (aineseksioonid, ühisüritused)          | 6 180     | 5 889     | 5 889     | 0         |

Haridusele kulub linnaeelarvest kõige suurem osa, mis on 47% ja 3 136 145 eurot.

Eelharidusele kulub sellest 1 238 685 eurot. Kasvu peamiseks mõjutajaks on palkade tõus, samuti on üheks olulisemaks teguriks elektrienergia hinna tõus.

Gümnaasiumi tegevuskulud (majandus) on 579 991 eurot, mis sisaldab vajalikke personalikulusid ja majanduskulusid gümnaasiumi igapäevaseks toimimiseks. Võrreldes esimese lugemisega on nihkunud antud reaal eraldi reale kooli toidu ja kokkade töötasu kulud summas 142 660 eurot, mis on tinginud ka antud rea vähenemise võrreldes 2012. aastaga. Gümnaasiumi tegevuskulud (õpetajad) 1 057 513 eurot sisaldab õpetajate palkasid, koolituskulusid, õppevahendite ning õpikute kulusid. Summa on võrreldav 2012. aasta summaga.

### 3.9. Sotsiaalne kaitse

Tabel 10. 2013. aasta sotsiaalse kaitse kulude võrdlus 2011. ja 2012.

| Tunnus    | PÕHITEGEVUSE KULUDE EELARVE                         | 2011.a<br>eelarve<br>täitmine | 2012.a<br>eelarve | Täitmine<br>seisuga<br>31.12.2012 | 2013.a<br>eelarve |
|-----------|---|-------------------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------------|
| <b>10</b> | <b>Sotsiaalne kaitse</b>                            | <b>287 887</b>                | <b>385 333</b>    | <b>275 071</b>                    | <b>386 363</b>    |
| 10120     | Puuetega inimeste sots.asutused                     | 37 401                        | 45 000            | 32 004                            | 41 000            |
| 10121     | Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse             | 63 794                        | 114 521           | 61 009                            | 106 728           |
| 102001    | Eakate sotsiaalhoolekande asutused (üldhooldekodud) | 8 492                         | 16 000            | 14 627                            | 24 700            |
| 102002    | Päevakeskus   | 4 858                         | 6 850             | 5 283                             | 5 900             |
| 10201     | Muu eakate sotsiaalne kaitse (hooldusõed)           | 15 482                        | 19 499            | 16 781                            | 34 075            |
| 104001    | Tugikodu tegevuskulud (Tartu Maarja kool)           | 11 398                        | 24 710            | 10 457                            | 10 080            |
| 10402     | Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse          | 55 199                        | 59 930            | 49 583                            | 62 415            |
| 10500     | Töötute sotsiaalne kaitse                           | 2 082                         | 4 675             | 339                               | 2 300             |
| 10701     | Toimetulekutoetus                                   | 41 547                        | 47 198            | 39 674                            | 45 657            |
| 10702     | Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse                | 0                             | 434               | 0                                 | 0                 |
| 109001    | Muu sotsiaalne kaitse (haldus)                      | 40 311                        | 39 918            | 38 716                            | 46 910            |
| 109002    | Muu sotsiaalne kaitse (projektid)                   | 7 323                         | 6 598             | 6 598                             | 6 598             |

Sotsiaalsele kaitsele kulub 386 363 eurot, mis on 6 % eelarvest. Summas sisalduvad ka riigi makstavad sihtotstarbelised vahendid osaliselt ridadel 10121 ja 104001 ning täielikult real 10701. Summas on arvestatud ka 2012. a eelarvest üle tulevat sihtotstarbelist jääki.

### 3.10. Põhitegevuse kulude majanduslik sisu

Tabel 11. Põhitegevuse kulude majanduslik sisu

| Tunnus    | PÕHITEGEVUSE KULUDE EELARVE                      | 2013.a eelarve | EUR                         |                 |                           |                            |                    |
|-----------|--|----------------|-----------------------------|-----------------|---------------------------|----------------------------|--------------------|
|           |  |                | Sotsiaal-<br>toetused<br>41 | Eraldised<br>45 | Personali-<br>kulud<br>50 | Majanda-<br>miskulud<br>55 | Muud<br>kulud<br>6 |
| <b>01</b> | <b>Üldised valitsussektori teenused</b>          | <b>355 305</b> | <b>0</b>                    | <b>14 540</b>   | <b>199 662</b>            | <b>91 053</b>              | <b>50 050</b>      |
| 01111     | Linnavolikogu                                    | 19 990         | 0                           | 680             | 17 880                    | 1 430                      | 0                  |
| 01112     | Linnavalitsus                                    | 230 128        | 0                           | 0               | 162 679                   | 67 399                     | 50                 |
| 01114     | Reservfond                                       | 50 000         | 0                           | 0               | 0                         | 0                          | 50 000             |
| 01130     | Liikmemaks (Balti Linnade Liit)                  | 360            | 0                           | 360             | 0                         | 0                          | 0                  |
| 013301    | Linnavara korrashoid ja kindlustamine            | 19 000         | 0                           | 0               | 0                         | 19 000                     | 0                  |
| 013302    | Muud üldised teenused (IT spetsialist)           | 17 327         | 0                           | 0               | 15 103                    | 2 224                      | 0                  |
| 013303    | Üldisloomuga ülekanded valitsussektoris          | 13 500         | 0                           | 13 500          | 0                         | 0                          | 0                  |
| 01600     | Muud üldised valitsussektori teenused            | 5 000          | 0                           | 0               | 4 000                     | 1 000                      | 0                  |
| <b>03</b> | <b>Avalik kord ja julgeolek</b>                  | <b>4 500</b>   | <b>0</b>                    | <b>4 500</b>    | <b>0</b>                  | <b>0</b>                   | <b>0</b>           |
| 03100     | Politsei   | 4 500          | 0                           | 4 500           | 0                         | 0                          | 0                  |
| <b>04</b> | <b>Majandus</b>                                  | <b>410 182</b> | <b>780</b>                  | <b>500</b>      | <b>142 526</b>            | <b>266 376</b>             | <b>0</b>           |
| 045101    | Tänavate korrashoid (hooldamine,parandamine)     | 161 606        | 0                           | 0               | 0                         | 161 606                    | 0                  |
| 045103    | Liikluskorraldus                                 | 7 000          | 0                           | 0               | 0                         | 7 000                      | 0                  |
| 04512     | Ühistranspordi korraldus (toetus autobussile)    | 14 000         | 0                           | 0               | 0                         | 14 000                     | 0                  |
| 047301    | Suhtekorraldus                                   | 45 678         | 780                         | 500             | 13 258                    | 31 140                     | 0                  |
| 047302    | Matkakeskus                                      | 39 410         | 0                           | 0               | 21 344                    | 18 066                     | 0                  |
| 04740     | Üldmaj.arendusprojektid-territoriaalplaneerimine | 21 500         | 0                           | 0               | 0                         | 21 500                     | 0                  |
| 04900     | Majandusalaste tegevuste haldamine               | 120 988        | 0                           | 0               | 107 924                   | 13 064                     | 0                  |
| <b>05</b> | <b>Keskkonnakaitse</b>                           | <b>154 161</b> | <b>0</b>                    | <b>2 209</b>    | <b>9 893</b>              | <b>142 059</b>             | <b>0</b>           |
| 05100     | Jäätmekäitlus                                    | 45 930         | 0                           | 0               | 0                         | 45 930                     | 0                  |
| 05200     | Heitveekäitlus kanalisatsioonitrassid            | 2 000          | 0                           | 0               | 0                         | 2 000                      | 0                  |
| 05400     | Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse    | 104 022        | 0                           | 0               | 9 893                     | 94 129                     | 0                  |
| 05600     | Muu keskkonnakaitse (projektid)                  | 2 209          | 0                           | 2 209           | 0                         | 0                          | 0                  |
| <b>06</b> | <b>Elamu- ja kommunaalmajandus</b>               | <b>123 015</b> | <b>0</b>                    | <b>5 000</b>    | <b>7 872</b>              | <b>110 143</b>             | <b>0</b>           |
| 064001    | Tänavavalgustuse elekter                         | 65 000         | 0                           | 0               | 0                         | 65 000                     | 0                  |
| 064002    | Tänavavalgustuse hooldus                         | 10 037         | 0                           | 0               | 0                         | 10 037                     | 0                  |
| 064003    | Tänavavalgustuse remont                          | 10 000         | 0                           | 0               | 0                         | 10 000                     | 0                  |
| 066051    | Muud elamu ja kommunaalmajanduse tegevused       | 9 800          | 0                           | 0               | 0                         | 9 800                      | 0                  |
| 066052    | Kalmistu   | 17 978         | 0                           | 0               | 7 872                     | 10 106                     | 0                  |
| 066053    | Hulkuvate loomade püüdmine                       | 5 000          | 0                           | 0               | 0                         | 5 000                      | 0                  |
| 066054    | Saun (s.h toetus)                                | 5 200          | 0                           | 5 000           | 0                         | 200                        | 0                  |
| <b>07</b> | <b>Tervishoid</b>                                | <b>10 495</b>  | <b>0</b>                    | <b>4 395</b>    | <b>0</b>                  | <b>6 100</b>               | <b>0</b>           |
| 072101    | Üldmeditsiiniteenused (kindlustamata isikutele)  | 1 600          | 0                           | 0               | 0                         | 1 600                      | 0                  |
| 072102    | Õendusabi  | 4 500          | 0                           | 0               | 0                         | 4 500                      | 0                  |
| 076002    | Muu tervishoid (projektid)                       | 4 395          | 0                           | 4 395           | 0                         | 0                          | 0                  |
| <b>08</b> | <b>Vabaeg,kultuur ja religioon</b>               | <b>842 484</b> | <b>150</b>                  | <b>166 716</b>  | <b>459 223</b>            | <b>216 395</b>             | <b>0</b>           |
| 081021    | Spordirajatised                                  | 12 180         | 0                           | 0               | 0                         | 12 180                     | 0                  |
| 081022    | Spordiorganisatsioonid (klubid)                  | 100 000        | 0                           | 100 000         | 0                         | 0                          | 0                  |
| 081023    | Mänguväljak                                      | 700            | 0                           | 0               | 0                         | 700                        | 0                  |
| 081031    | Puhkepargid (Vetelpääste Verevi rannas)          | 23 000         | 0                           | 0               | 0                         | 23 000                     | 0                  |
| 081032    | Puhkebaasid (Tervisespordikeskus)                | 10 000         | 0                           | 10 000          | 0                         | 0                          | 0                  |
| 08105     | Laste muusika- ja kunstikoolid (Muusikakool)     | 259 698        | 0                           | 368             | 231 985                   | 27 345                     | 0                  |

|           |   |                  |                |                |                  |                  |               |
|-----------|---|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|---------------|
| 08106     | Laste huvialamajad- ja keskused                       | 6 000            | 0              | 0              | 0                | 6 000            | 0             |
| 081071    | Noortekeskus  | 20 520           | 0              | 150            | 12 731           | 7 639            | 0             |
| 081072    | Lastelaagrid  | 4 417            | 0              | 0              | 3 007            | 1 410            | 0             |
| 081073    | Noorteprojektid                                       | 2 761            | 0              | 0              | 0                | 2 761            | 0             |
| 08109     | Vabaaja ja spordiüritused                             | 21 513           | 0              | 21 513         | 0                | 0                | 0             |
| 08109     | Vabaaja ja spordiüritused (Vitipalu)                  | 8 000            | 0              | 8 000          | 0                | 0                | 0             |
| 082012    | Linnaraamatukogu                                      | 109 707          | 0              | 0              | 80 884           | 28 823           | 0             |
| 082021    | Huviala ja Kultuurikeskus "Sinilind"                  | 179 088          | 150            | 0              | 130 616          | 48 322           | 0             |
| 082022    | Huviala ja Kultuurikeskus "Sinilind" kultuuriüritused | 37 646           | 0              | 0              | 0                | 37 646           | 0             |
| 082081    | Kultuuriüritused,projektid                            | 10 216           | 0              | 2 500          | 0                | 7 716            | 0             |
| 08209     | Seltsitegevus   | 13 553           | 0              | 11 300         | 0                | 2 253            | 0             |
| 083001    | Toetus "Postipoisile                                  | 12 885           | 0              | 12 885         | 0                | 0                | 0             |
| 08600     | Spordi, vabaaja jm. tegevuste haldamine               | 10 600           | 0              | 0              | 0                | 10 600           | 0             |
| <b>09</b> | <b>Haridus</b>  | <b>3 136 145</b> | <b>900</b>     | <b>564</b>     | <b>2 199 322</b> | <b>935 359</b>   | <b>0</b>      |
| 09110     | Eelharidus  | 1 238 685        | 0              | 0              | 897 034          | 341 651          | 0             |
| 091101    | Lasteaed "Murumuna"                                   | 529 502          | 0              | 0              | 391 168          | 138 334          | 0             |
| 091102    | Lasteaed "Õnneseen"                                   | 677 783          | 0              | 0              | 505 866          | 171 917          | 0             |
| 091104    | Teistele valdadele ja linnadele teenuste eest         | 14 400           | 0              | 0              | 0                | 14 400           | 0             |
| 091105    | Perepäevahoid   | 17 000           | 0              | 0              | 0                | 17 000           | 0             |
| 092       | Teise taseme haridus                                  | 1 725 504        | 900            | 64             | 1 249 047        | 475 493          | 0             |
| 09220     | Gümnaasium  | 1 725 504        | 900            | 64             | 1 249 047        | 475 493          | 0             |
| 092203    | Gümnaasiumi tegevuskulud majandus                     | 579 991          | 900            | 64             | 307 822          | 271 205          | 0             |
| 092204    | Gümnaasiumi tegevuskulud õpetajad                     | 1 057 513        | 0              | 0              | 941 225          | 116 288          | 0             |
| 092205    | Teistele valdadele ja linnadele teenuste eest         | 88 000           | 0              | 0              | 0                | 88 000           | 0             |
| 09221     | Täiskasvanute gümnaasiumid (kaugõpe)                  | 0                | 0              | 0              | 0                | 0                | 0             |
| 096001    | Õpilasveo eriliinid                                   | 3 835            | 0              | 0              | 0                | 3 835            | 0             |
| 096002    | Õpilasveo eriliinid (ujumiskursused)                  | 3 196            | 0              | 0              | 0                | 3 196            | 0             |
| 09601     | Koolitoit   | 142 660          | 0              | 0              | 53 241           | 89 419           | 0             |
| 09609     | Hariduse abiteenused (olümpiaadid,ekskursioonid)      | 10 000           | 0              | 0              | 0                | 10 000           | 0             |
| 098001    | Muu haridus (linna projektid)                         | 12 265           | 0              | 500            | 0                | 11 765           | 0             |
| 098002    | Muu haridus (aineseksioonid,ühisüritused )            | 0                | 0              | 0              | 0                | 0                | 0             |
| <b>10</b> | <b>Sotsiaalne kaitse</b>                              | <b>386 363</b>   | <b>216 989</b> | <b>7 958</b>   | <b>63 346</b>    | <b>98 070</b>    | <b>0</b>      |
| 10120     | Puuetega inimeste sots.asutused                       | 41 000           | 0              | 0              | 0                | 41 000           | 0             |
| 10121     | Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse               | 106 728          | 106 028        | 0              | 0                | 700              | 0             |
| 102001    | Eakate sotsiaalhoolekande asutused                    | 24 700           | 0              | 0              | 0                | 24 700           | 0             |
| 102002    | Päevakeskus   | 5 900            | 0              | 0              | 0                | 5 900            | 0             |
| 10201     | Muu eakate sotsiaalne kaitse (hooldusõed)             | 34 075           | 12 000         | 0              | 17 315           | 4 760            | 0             |
| 104001    | Tugikodu tegevuskulud (Tartu Maarja kool)             | 10 080           | 0              | 0              | 0                | 10 080           | 0             |
| 10402     | Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse            | 62 415           | 60 628         | 0              | 0                | 1 787            | 0             |
| 10500     | Töötute sotsiaalne kaitse                             | 2 300            | 400            | 0              | 1 800            | 100              | 0             |
| 10701     | Toimetulekutoetus                                     | 45 657           | 37 933         | 1 360          | 0                | 6 364            | 0             |
| 109001    | Muu sotsiaalne kaitse (haldus)                        | 46 910           | 0              | 0              | 44 231           | 2 679            | 0             |
| 109002    | Muu sotsiaalne kaitse (projektid)                     | 6 598            | 0              | 6 598          | 0                | 0                | 0             |
|           | <b>PÕHITEGEVUSE KULUDE EELARVE</b>                    | <b>5 422 650</b> | <b>218 819</b> | <b>206 382</b> | <b>3 081 844</b> | <b>1 865 555</b> | <b>50 050</b> |
|           | Osakaal põhitegevuse kulude eelarvest                 | 100              | 4              | 4              | 57               | 34               | 1             |

#### 4. Investeeringistegevus

Investeeringistegevuse tulud ja kulud kajastuvad ka eelpool olevatel tulude ja kulude diagrammidel. Investeeringistegevuse tulud moodustavad Elva linna 2013.a eelarve tuludest 2% ja kulud linnaeelarve kuludest 12%. 2012. aasta eelarves olnud linnavalitsuse hoone remondikulu on üle toodud 2013. a eelarvesse, kuna aasta alguse ja talve perioodi ehituse hinnad on soodsamad.

Tabel 12. 2013. a investeeringistegevuse tulude ja kulude võrdlus 2011. ja 2012. aastaga

| Tunnus     | INVESTEERINGISTEGEVUSE EELARVE                                       | 2011.a<br>eelarve<br>täitmine | 2012.a<br>eelarve | Täitmine<br>seisuga<br>31.12.2012 | 2013.a<br>eelarve |
|------------|--|-------------------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------------|
|            | <b>INVESTEERINGISTEGEVUSE TULUD</b>                                  | <b>1 400 651</b>              | <b>588 593</b>    | <b>527 040</b>                    | <b>160 000</b>    |
| 3502       | Sihtfinantseerimine põhivahandite soetamiseks                        | 1 348 725                     | 458 593           | 473 946                           | 50 000            |
| 3502       | Kultuuriministeerium   | 26 630                        | 31 956            | 31 956                            | 0                 |
| 3502       | Haridus- ja Teadusministeerium                                       | 0                             | 20 000            | 20 000                            | 0                 |
| 3502       | Majandus- ja Kommunikatsiooniministeerium                            | 101 765                       | 0                 | 21 245                            | 50 000            |
| 3502       | Valitsusektorisse kuuluvatelt SA-lt                                  | 1 220 330                     | 406 637           | 400 745                           | 0                 |
| 3810       | Maa müük   | 3 458                         | 0                 | 0                                 | 0                 |
| 3811       | Rajatiste ja hoonete müük  | 47 032                        | 130 000           | 52 621                            | 110 000           |
| 3812       | Muu materiaalse põhivara müük  | 500                           | 0                 | 0                                 | 0                 |
| 3818       | Varude müük  | 936                           | 0                 | 473                               | 0                 |
|            | <b>INVESTEERINGISTEGEVUSE KULUD</b>                                  | <b>2 273 563</b>              | <b>1 457 158</b>  | <b>1 298 764</b>                  | <b>718 900</b>    |
| <b>155</b> | <b>Põhivara soetus</b>   | <b>1 887 344</b>              | <b>883 476</b>    | <b>821 382</b>                    | <b>556 900</b>    |
| 01112      | Linnavalitsuse hoone remont  | 0                             | 13 772            | 0                                 | 13 800            |
| 01112      | Linnavalitsuse värviline paljundus                                   | 0                             | 0                 | 0                                 | 3 000             |
| 013301     | Linnavara korrashoid   | 22 639                        | 5 520             | 5 455                             | 0                 |
| 013301     | Linnavara korrashoid, Valga mnt 18A katuse remont                    | 0                             | 0                 | 0                                 | 12 000            |
| 04360      | Muu energia- ja soojamajandus Supelranna 21 katlamaja                | 0                             | 271 199           | 270 794                           | 0                 |
| 045101     | Tänavate korrashoid (põhivarasse)                                    | 8 074                         | 12 392            | 12 392                            | 0                 |
| 045102     | Tänavate remont  | 12 523                        | 186 802           | 186 802                           | 50 000            |
| 047302     | Matkakeskuse inventar  | 0                             | 9 184             | 9 184                             | 5 000             |
| 04740      | Kesk tänava ja Arbi järve ümbruse renoveerimise arhidekturne projekt | 12 271                        | 0                 | 0                                 | 0                 |
| 04740      | Kesk tänava renoveerimise ehitusprojekt                              | 0                             | 0                 | 0                                 | 15 000            |
| 064003     | Tänavavalgustuse remont  | 5 264                         | 15 017            | 15 017                            | 15 000            |
| 07310      | Elva Haigla hoone remont   | 9 770                         | 0                 | 0                                 | 0                 |
| 081021     | Skateparki ehitus  | 0                             | 15 000            | 0                                 | 50 000            |
| 081021     | Staadioni tartaankatte renoveerimine                                 | 0                             | 0                 | 0                                 | 3 000             |
| 081031     | Arbi järve ümbruse rekonstrueerimine, omaosalus                      | 0                             | 848               | 0                                 | 20 000            |
| 081031     | Turuplatsi pargi ja Juubelitamme pargi rekonstrueerimine             | 0                             | 0                 | 0                                 | 200 000           |
| 8105       | Muusikakooli katuse remont   | 0                             | 21 800            | 21 800                            | 0                 |
| 81071      | Noortekeskuse remont   | 0                             | 0                 | 0                                 | 30 000            |
| 082021     | HKK "Sinilind" Laulväljaku renoveerimine                             | 42 535                        | 0                 | 0                                 | 0                 |
| 082021     | HKK "Sinilind", inventari soetamine                                  | 0                             | 0                 | 0                                 | 5 100             |
| 82021      | Kultuurikeskuse juurdeehituse projekt                                | 0                             | 0                 | 0                                 | 6 000             |
| 091102     | Lasteaed Õnneseen Peedu maja   | 0                             | 8 652             | 8 651                             | 0                 |
| 091103     | Lasteaed Õnneseen õueala   | 0                             | 0                 | 0                                 | 11 000            |

|            |   |                |                |                |                |
|------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 092203     | Elva Gümnaasium, Tartu mnt 3 õppehoone                  | 1 759 525      | 291 290        | 291 287        | 0              |
| 092203     | Elva Gümnaasium, transpordivahend                       | 7 700          | 0              | 0              | 0              |
| 092203     | Elva Gümnaasium, infotehnoloogia                        | 2 843          | 0              | 0              | 0              |
| 092203     | Elva Gümnaasium, inventar                               | 4 200          | 0              | 0              | 6 000          |
| 092203     | Elva Gümnaasium, Puiestee maja remont                   | 0              | 0              | 0              | 80 000         |
| 104002     | Lastekodud  |                | 32 000         | 0              | 32 000         |
| <b>45</b>  | <b>Antav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks</b>     | <b>386 219</b> | <b>573 482</b> | <b>477 182</b> | <b>162 000</b> |
| 045101     | Tänavate remont Lehe tn                                 | 1 280          | 0              | 0              | 0              |
| 045101     | Kortermajade parklad                                    | 0              | 1 826          | 1 826          | 10 000         |
| 045102     | Tänavate remont Kirdekaare tn                           | 13 980         | 0              | 0              | 0              |
| 05200      | Heitveekäitlus (kanal.trassid)                          | 344 329        | 539 700        | 443 400        | 150 000        |
| 081032     | Tartumaa Tervisespordikeskuse SA                        | 26 630         | 31 956         | 31 956         | 2 000          |
| <b>101</b> | <b>Osalused sihtasutustes ja mittetulundusühingutes</b> | <b>0</b>       | <b>200</b>     | <b>200</b>     | <b>0</b>       |
| 01112      | SA Elva Perekodu rahaline sissemaks                     | 0              | 200            | 200            | 0              |

#### FINANTSTULUD

|      |                                    |     |     |       |     |
|------|------------------------------------|-----|-----|-------|-----|
| 3820 | Intressi ja viivisetulud hoiustelt | 866 | 690 | 1 452 | 690 |
|------|------------------------------------|-----|-----|-------|-----|

#### 65 FINANTSKULUD

|       |                                   |        |        |        |        |
|-------|-----------------------------------|--------|--------|--------|--------|
| 01700 | Valitsussektori võla teenindamine | 47 916 | 55 422 | 49 114 | 65 550 |
|-------|-----------------------------------|--------|--------|--------|--------|

|  |  |                 |                 |                 |                 |
|--|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|  | <b>INVESTEERIMISTEgevuse EELARVE KOKKU</b> | <b>-919 962</b> | <b>-923 297</b> | <b>-819 386</b> | <b>-623 760</b> |
|--|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|

Põhivara müügist laekuv 110 000 eurot on planeeritud teenida linnale kuuluvate korterite müügist.

Arbi järve ümbruse rekonstrueerimise omafinantseering teostub juhul, kui saadakse antud projektidele lisatoetus.

Tänavate remondi real olevast summast on enamus planeeritud kruusakattega tänavate mustkatte alla viimisele.

## 5. Finantseerimistegevus

Tabel 13. 2013. a finantseerimistegevuse tulude ja kulude võrdlus 2011. ja 2012. aastaga

| Tunnus                | FINANTSEERIMISTEgevuse EELARVE          | 2011.a<br>eelarve<br>täitmine | 2012.a<br>eelarve | Täitmine<br>seisuga<br>31.12.2012 | 2013.a<br>eelarve |
|-----------------------|---|-------------------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------------|
| <b>VÕETUD LAENUD</b>  |   |                               |                   |                                   |                   |
|                       | <b>Pikaajaline laen</b>                 | <b>685 200</b>                | <b>729 700</b>    | <b>443 400</b>                    | <b>480 000</b>    |
| 20815                 | Laenude võtmine valitsussektorisiseselt | 341 700                       | 539 700           | 443 400                           | 150 000           |
| 20815                 | Laenude võtmine muudelt residentidelt   | 343 500                       | 190 000           | 0                                 | 330 000           |
| <b>MAKSTUD LAENUD</b> |   |                               |                   |                                   |                   |
|                       | <b>Kodumaiste kohustuste vähenemine</b> | <b>420 236</b>                | <b>470 700</b>    | <b>470 764</b>                    | <b>442 500</b>    |
| 20816                 | Võetud laenude tagasimaksmine           | 420 236                       | 470 700           | 470 764                           | 442 500           |
|                       | <b>FINANTSEERIMISTEgevuse EELARVE</b>   | <b>264 964</b>                | <b>259 000</b>    | <b>-27 364</b>                    | <b>37 500</b>     |

| Tunnus | KASSAD JA HOIUSED                       | 2011.a<br>eelarve<br>täitmine | 2012.a<br>eelarve | Täitmine<br>seisuga<br>31.12.2012 | 2013.a<br>eelarve |
|--------|---|-------------------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------------|
| 8212   | Raha ja pangakontode saldo muutus (+/-) | 102 966                       | -524 599          | -86 946                           | -437 653          |



Nagu seletuskirja alguses mainitud on Elva linnal plaanis 2013. aastal võtta laenu 480000 eurot, millest 150 000 kulub vee- ja kanalisatsiooniprojekti omaosaluse katmiseks, 200 000 Kesk tänava rekonstrueerimise I etapile (Turuplatsi ja Juubelitamme park), 60 000 gümnaasiumi hoone elektrisüsteemi renoveerimiseks, 35 000 skate-pargi ehituseks, 15 000 Kesk tänava ehitusprojektile ja 20 000 Arbi järve platvormide omaosalusele.

Finantseerimistehingutena maksab Elva linn 2013. a tagasi varem võetud investeerimislaene summas 442 500 eurot.