

Seletuskiri Lüganuse valla 2016. a eelarve juurde.

Lüganuse valla 2016. aasta eelarve on koostatud juhindudes kohaliku omavalitsuse korralduse seadusest, kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadusest, valla põhimäärusest, Lüganuse valla arengukavast 2014-2024 ja Lüganuse valla eelarvestrateegiast aastateks 2016-2020 ning teistest eelarve koostamist reguleerivatest õigusaktidest.

Eelarve on koostatud üheks eelarveaastaks, kassapõhisena ning kinnitatakse volikogu määrusega, esitlusvaluutaks on euro. Kassapõhises eelarves kavandatakse majandustehingud selles perioodis, millal planeeritakse nendega seotud raha laekumine või väljamaksmine.

Eelarve koostamisel on aluseks võetud Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduses kehtestatud eelarve struktuur, millest tulenevalt on eelarve ülesehitus ja liigendus viieosaline:

- ✚ põhitegevuse tulud (maksutulud, tulud kaupade ja teenuste müügist, saadavad toetused tegevuskuludeks, muud tegevustulud);
- ✚ põhitegevuse kulud (antavad toetused tegevuskuludeks, personalikulud, majandamiskulud, muud tegevuskulud);
- ✚ investeerimistegevus (põhivara müük ja soetus, põhivara soetuseks saadav ja antav sihtfinantseerimine, finantstulud ja -kulud);
- ✚ finantseerimistegevus (kohustuste võtmine ja tasumine);
- ✚ likviidsete varade muutus (raha ja pangakontode saldo muutus).

Eelnõu kohaselt on eelarve põhitegevuse tulud 2 907 444 eurot, põhitegevuse kulud 3 022 959 eurot, investeerimistegevus kogusummas -334 469 eurot. Finantseerimistegevustena kajastatakse kapitalirendi kohustuse suurenemist 21 000 euro võrra (väikebussi soetamine) ja kapitalirendi kohustuste tagasimakseid 24 550 eurot.

Eelarve põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe on põhitegevuse tulek. Mida suurem on põhitegevuse tulek, seda suurem on omavalitsuse investeerimisvõimekus. Põhitegevuse tulemi lubatav väärtus aruandeperioodi lõpu seisuga on null või positiivne, lubatust väiksemana võib põhitegevuse tulemi kavandada järgmiseks eelarveaastaks, kui jooksva aasta eelarve põhitegevuse tulek on mitte väiksem kui null. Lüganuse valla 2015. a põhitegevuse tulek oli positiivne ning 2016.a põhitegevuse tulek on kavandatud negatiivseks. Kuna kulud, mis selle arvelt kaetakse on ühekordse iseloomuga (50 000 hajaasustuse programmi valla poolt kaetav osa, 5 000 sama programmi 2015.a kasutamata jäägi ja 20 986 sotsiaaltoetusteks saadud eraldiste kasutamata jäägi suunamine eelarvesse, 30 000 Ehitised korda programmi ning 9 529 Roodu keskkonnauuringu teostamiseks), siis ei kaasne nendega pikaajalist mõju tulevaste perioodide eelarvetele.

Eelarve tulek on põhitegevuse tulek miinus investeerimistegevus. Eelarve on tasakaalus, kui eelarve tulek võrdub nulliga. Kui eelarve tulek on positiivne, siis eelarve on ülejäägis; kui eelarve tulek on negatiivne, on eelarve puudujäägis. Lüganuse valla prognoositav eelarve tulek aastaks 2016 on -449 984 eurot.

PÕHITEGEVUSE TULUD

Lüganuse valla 2016.a põhitegevuse tuludeks on planeeritud 2 907 444 eurot. Põhitegevuse tuludeks on:

1. Maksutulud moodustavad põhitegevuse tuludest 67%

		2014. eearve täitmine	2015. a lõplik eelarve	Täitmine seisuga 31.12.2015 Esialgne!	2016.a eelarve projekt
30	MAKSUTULUD	1 823 518	1 889 000	1 887 743	1 941 000
3000	Füüsilise isiku tulumaks	1 655 859	1 722 000	1 722 999	1 774 000
3030	Maamaks	167 659	167 000	164 744	167 000

Üksikisiku tulumaks on kohalike omavalitsuste olulisemaks tuluallikaks. Üksikisiku tulumaks on jagatud riiklik maks. Füüsilise isiku deklareeritud brutotulust laekub elukohajärgsele kohalikule omavalitsusele 11,6 %.

Maamaks on maa maksustamishinnast lähtuv omandimaks, mida maksavad maa omanik ja maa kasutaja lähtudes maamaksuseadusest. Maamaksumääradeks põllumaal ja looduslikul rohumaal on 0,1-2% ja muul maal 0,1-2,5% maa maksustamishinnast aastas. Konkreetne maksumäär kehtestatakse volikogu poolt, Lüganuse vallas kehtivad maksimaalsed maksumäärad.

Tulumaksu laekumise suurenemist on eelarves kavandatud võrreldes 2015. aastaga 3%, maamaksu laekumist prognoositakse 2015.a tasemel.

2. Tulud kaupade ja teenuste müügist moodustavad 5% põhitegevuse tuludest.

		2014. eearve täitmine	2015. a lõplik eelarve	Täitmine seisuga 31.12.2015 Esialgne!	2016.a eelarve projekt
32	KAUPADE JA TEENUSTE MÜÜK	152 758	172 600	173 804	156 100
320	Riigilõiv	3 670	33 500	29 396	1 500
3220	Haridusasutuste omatulud	81 435	80 040	88 837	97 000
3221	Kultuuriasutuste omatulud	9 127	8 080	9 678	11 000
3222	Sporti- ja puhkeasutuste omatulud	3 883	4 100	3 306	3 000
3223	Tervishoiuasutuste omatulud	600	620	627	600
3224	Sotsiaalasutuste omatulud	2 890	780	648	700
3225	Elamu- ja kommunaalmajanduse omatulud	24 143	25 330	21 869	22 000
3229	Tulu üldvalitsemisest	0	0	354	0
3233	Üür- ja rent	21 253	17 325	16 401	17 000
3237	Laekumised õiguste müügist	2 234	15	263	300
3238	Muu kaupade ja teenuste müük	3 523	2 810	2 425	3 000

Riigilõivud laekuvad valla eelarvesse vastavalt riigilõivuseadusele. 2015.a laekus riigilõivu peamiselt ehituslubade väljastamise eest ning kuna vallavalitsusele teadaolevalt ei ole 2016.

aastal valla territooriumil olulises mahus ehitustegevust algamas, siis eeldatavalt tulu riigilõivudest väheneb olulisel määral.

Haridusasutuste omatulud koosnevad lapsevanemate poolt tasutavast osast koolieelse lasteasutuse õppekulude ja toitlustuskulude katmisel, teistelt omavalitsustelt laekuvatest kohamaksudest valla koolides ja lasteaedades õppivate, aga teises omavalitsuses elavate laste eest.

Lüganuse valla koolide omatulude laekumisenä on lisaks teiste omavalituste poolt kaetavatele kuludele planeeritud laekumised gümnaasiumiastme töövihikute, õppesõiduauto ja õppesõidukoolituse ning personali toitlustamisest eest.

Koolieelsete lasteasutuste omatulud on planeeritud lähtudes laste üldarvust lasteasutustes ning arvestades oma valla ning teiste omavalitsuste laste proportsionaalset jagunemist eelarve koostamise hetkel ja selle prognoosi eeloleval aastal.

Kultuuriasutuste peamiseks omatuludeks on avalike ürituste piletitulud ja ruumide (noortekeskused, kultuurimajad, raamatukogud) renditulud, spordi- ja puhkeasutuste tuludeks tasu jõusaali kasutamise eest.

Tervishoiuasutuste tuludeks on kommunaalteenuste vahendamine vallale kuuluvates ruumides tegutsevatele meditsiinasutustele, sotsiaalasutuste tuludeks tasuline sotsiaaltransport, päevakeskuste poolt osutatavad duši- ja pesuteenused.

Elamu- ja kommunaalmajanduse ning üüri- ja rendituludena kajastatakse vallale kuuluvate korterite ja mitteiluruumide rendist laekuvaid tulusid ning laekumisi üürnikele vahendatavate kommunaalteenuste eest.

Tuludena õiguste müügist kajastatakse peamiselt tulusid kinnistute kasutusõigstest, muude tuludena niitmisteenuste osutamist ja müügipileteid.

3. Toetused tegevuskuludeks moodustavad 25% põhitegevuse tuludest

		2014. eearve täitmine	2015. a lõplik eelarve	Täitmine seisuga 31.12.2015 Esialgne!	2016.a eelarve projekt
35	TOETUSED	818 796	796 139	763 915	724 344
3500	Sihtotstarbelised toetused	226 591	178 170	146 176	174 085
352	Mittesihtotstarbelised toetused	592 205	617 969	617 739	550 259

Sihtotstarbeliste toetustena kajastatakse Lüganuse valla eelarves järgmiseid tulusid:

Hajaasutuse programmi maavalituse kaudu rahastatav osa 50 000 eurot, riigi poolt maavalituse kaudu eraldatavad vahendid sotsiaalhoolekandeks 30 682 eurot, Eesti Energia Kaevandused AS poolt finantseeritav Maidla piirkonna teemaplaneering summas 30 000 eurot, Lüganuse kalmistu ülalpidamiskuludeks saadav toetus 31 150 eurot, raamatukogule raamatute soetamise toetus 5 680 eurot, koolipiima ja koolipuuvilja toetust 2 300 eurot ning muud koolide, noortekeskuste ja ürituste tarbeks saadavad projekti- ja muud toetused kogusummas 24 273 eurot.

Mittesihtotstarbeliste toetustena kajastatakse eelarve riigipoolseid eraldisi tasandus- ja toetusfondist. Tasandusfond on mõeldud valdade ja linnade eelarveliste võimaluste

ühtlustamiseks. Toetusfond koosneb valdkondlikest toetusliikidest, võimaldades katta õpetajate tööjõukulusid, tagada koolilõunat, maksta toimetulekutoetusi ja vajaduspõhist peretoetust ning hooldada kohalikke teid.

		2014. eearve täitmine	2015. a lõplik eelarve	Täitmine seisuga 31.12.2015 Esialgne!	2016.a eelarve projekt
352	Mittesihtotstarbelised toetused	592 205	617 969	617 739	550 259
	s.h. tasandusfond	113 351	77 096	77 096	46 308
	teede korrashoid	0	99 481	99 481	122 071
	keskkonnatasude muutmise kompensatsioon	88 989	53 394	53 394	17 798
	hariduskulud	371 683	384 497	384 497	348 817
	toimetulek	15 185			10 503
	sotsiaaltoetute/teenuste korraldamiseks	2 713	1 830	1 830	3 042
	sündide/surmade registreerimine	84	118	118	131
	vajaduspõhine peretoetus	0	1 323	1 323	1 589
		200	230		0

Keskkonnatasude muutmise kompensatsiooni eesmärk on võimaldada KOV-del kohaneda nelja aasta jooksul keskkonnatasude laekumiste vähenemisega. 2013. a algusest jõustunud keskkonnatasude seaduse muudatuse (RT I, 07.12.2012, 3) kohaselt laekub üleriigilise tähtsusega maardla kaevandamisõiguse tasust ja nende maardlatega seotud karjäärdest ja kaevandustest välja pumbatava vee erikasutuse tasust 25% 2011. a määradest asukoha kohaliku omavalitsuse üksuse eelarvesse. Kohaliku omavalitsuse üksustega lepiti kokku tulude vähenemise kompenseerimises 2013. aastal 70% ulatuses, 2014. aastal 50% ulatuses, 2015. aastal 30% ulatuses ja 2016. aastal 10% ulatuses. Kompensatsiooni jaotamisel on aluseks võetud keskkonnatasude (2011.a kaevandusmahte arvestades) ning tasandusfondi eeldatud muutus. Kompensatsiooni makstakse kohaliku omavalitsuse üksustele perioodil 2013–2016.

4. Muud tulud moodustavad 3% põhitegevuse tuludest

		2014. eearve täitmine	2015. a lõplik eelarve	Täitmine seisuga 31.12.2015 Esialgne!	2016.a eelarve projekt
38	MUUD TULUD	35 371	88 746	79 114	86 000
3825	Tulud loodusressursside kasutamisest	65 161	60 200	50 688	61 000
3825	Laekumine vee erikasutustasust	14 191	15 000	12 784	15 000
388	Saastetasud	433	600	0	0
3888	Eespool nimetatamata muud tulud	-44 414	12 946	15 642	10 000

Muude tuludena kajastatakse eelarves tulusid loodusressursside kasutamisest, vee-erikasutusest ja muudest eelnimetamata tuludest. Muude nimetatamata tulude hulka kuuluvad lootusetuks hinnatud nõuete laekumine ja erinevad ühekordsed ebatavalised tulud.

PÕHITEGEVUSE KULUD VALDKONDADE LÕIKES

Lüganuse valla 2016.a põhitegevuse kuludeks on planeeritud 3 022 959 eurot. Põhitegevuse kulud jagunevad valdkondade lõikes järgmiselt:

		2014. eearve täitmine	2015. a lõplik eelarve	Täitmine seisuga 31.12.2015 Esialgne!	2016.a eelarve projekt
01	ÜLDISED VALITSUSSEKTORI TEENUSED	371 776	377 918	301 014	357 943
04	MAJANDUS	118 692	148 615	116 382	137 612
05	KESKKONNAKAITSE	42 394	51 880	48 170	40 649
06	ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS	162 084	278 829	247 124	319 765
07	TERVISHOID	3 108	2 690	2 366	2 605
08	VABAAEG, KULTUUR JA RELIGIOON	545 902	585 483	561 514	588 269
09	HARIDUS	1 301 566	1 321 956	1 259 117	1 284 871
10	SOTSIAALNE KAITSE	242 010	275 079	245 352	291 245
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU		2 787 532	3 042 450	2 781 039	3 022 959

01. Üldised valitsussektori teenused

		2014. eearve täitmine	2015. a lõplik eelarve	Täitmine seisuga 31.12.2015 Esialgne!	2016.a eelarve projekt
01	ÜLDISED VALITSUSSEKTORI TEENUSED	371 776	377 918	301 014	357 943
01111	Vallavolikogu	35 103	30 300	25 051	29 283
01112	Vallavalitsus	309 474	258 080	233 154	256 659
01114	Reservfond	0	12 363	0	15 000
01500	Arendustegevus	13 733	42 000	7 871	42 000
01600	Muud üldised valitsussektori teenused- liikmemaksud	13 448	15 100	15 055	15 000
01700	Valitsussektori võla teenindamine	18	20 075	19 882	0

04. Majandus

		2014. eearve täitmine	2015. a lõplik eelarve	Täitmine seisuga 31.12.2015 Esialgne!	2016.a eelarve projekt
04	MAJANDUS	118 692	148 615	116 382	137 612
04210	Põllumajandus (maakorraldus)	20 520	19 830	19 406	18 247
04430	Ehitus	16 786	16 600	15 770	17 785
04510	Maanteetransport- vallateede korrashoid	66 547	89 625	61 064	82 341
04512	Ühistranspordikorraldus	14 344	19 960	17 896	16 060
04600	Side	8	50	2	50
04720	Hotellindus (Lüganuse puhkemaja)	54	75	71	0
04730	Turism	433	2 475	2 173	3 130

05. Keskkonnakaitse

		2014. eearve täitmine	2015. a lõplik eelarve	Täitmine seisuga 31.12.2015 Esialgne!	2016.a eelarve projekt
05	KESKKONNAKAITSE	42 394	51 880	48 170	40 649
05100	Jäätmekäitlus-prügivedu	22 315	25 890	24 516	13 562
052001	Heitveekäitlus - Savala	4 895	5 800	4 607	5 725
052002	Heitveekäitlus - Maidla	2 208	2 960	2 907	2 960
052003	Heitveekäitlus - Lüganuse aleviku biopuhasti	19	700	688	525
05600	Muu keskkonnakaitse	12 957	16 530	15 452	17 877

06. Elamu- ja kommunaalmajandus

		2014. eearve täitmine	2015. a lõplik eelarve	Täitmine seisuga 31.12.2015 Esialgne!	2016.a eelarve projekt
06	ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS	162 084	278 829	247 124	319 765
06100	Elamumajanduse arendamine	38 358	46 415	29 616	55 147
06200	Kommunaalmajanduse arendamine	204	328	180	300
063001	Savala ja Uniküla pumbamaja	3 121	2 695	2 332	2 750
063003	Maidla Kooli pumbamaja	1 211	2 800	1 427	1 590
063004	Lüganuse veevarustus	8 508	100 926	95 513	105 000
06400	Tänavavalgustus	41 920	41 970	39 244	43 000
066051	Lüganuse kalmistu	15 770	17 375	14 774	31 150
066052	Heakord	51 639	64 220	62 171	78 328
066053	Hulkuvate loomadega seotud tegevus	1 353	2 100	1 867	2 500

07. Tervishoid

		2014. eearve täitmine	2015. a lõplik eelarve	Täitmine seisuga 31.12.2015 Esialgne!	2016.a eelarve projekt
07	TERVISHOID	3 108	2 690	2 366	2 605
072101	Üldmeditsiiniteenused - Savala Perearstikabinet	1 550	880	722	905
072102	Üldmeditsiiniteenused - Püssi Perearstikabinet	1 558	1 810	1 644	1 700

08. Vaba aeg, kultuur, religioon

		2014. eearve täitmine	2015. a lõplik eelarve	Täitmine seisuga 31.12.2015 Esialgne!	2016.a eelarve projekt
08	VABAAEG, KULTUUR JA RELIGIOON	545 902	585 483	561 514	588 269
081031	Puhkepargid (Püssi skate, Viru park, Savala mänguväljak)	1 189	324	324	2 500
081032	Rannad (Liimala rand)	810	890	54	1 003
081051	Maidla Huvikool	14 791	17 190	15 091	17 718

081052	Laste muusika- ja kunstikoolid	58 988	66 430	65 223	64 000
081071	Püssi noortekeskus	9 362	11 450	11 429	10 094
081072	Maidla noortekeskus/jõusaal/ait	42 603	44 114	39 437	41 213
081073	Lüganuse noortemaja	21 123	23 800	21 627	24 011
082011	Lüganuse Valla Raamatukogu	54 424	64 245	61 600	70 881
08202	Lüganuse Kultuurikeskus	0	0	0	131 549
082021	Lüganuse rahvamaja	39 504	39 896	34 307	0
082022	Püssi linna kultuurimaja	59 613	64 050	63 510	0
08207	Muinsuskaitse	20 000	17 805	17 440	0
08208	Kultuuriüritused	10 000	150	150	0
08209	Seltsitegevus	189 254	195 479	195 093	170 500
08300	Ringhäälingu ja kirjastamisteenused	10 921	11 800	11 705	11 800
08400	Religiooni- ja muud ühiskonnateenused	1 611	400	0	0
086001	Muu vaba aeg, kultuur, religioon (Avalikud üritused)	7 674	10 300	8 695	43 000
086002	Mõisapäev + Muinastulede öö	4 035	12 500	12 390	0
086003	Püssi seeriajooks	0	4 660	3 438	0

Tulenevalt kultuurimajade ja kultuuritöö reorganiseerimisest kajastuvad 2016.a eelarves Püssi kultuurimaja ja Lüganuse rahvamaja ülalpidamis- ja igapäevatööga seonduvad kulud ühel tegevusalal (08202). Samas kajastuvad ka kõikide huviringide (Maidla, Püssi, Lüganuse) tegevuskulud – ringijuhtide tasud, transpordikulud, materjalid jms. Need Maidla rahvamajas tegutsevad ringid, mida seni rahastati vabauhenduste toetuse kaudu läbi MMA või Metsanurga seltsi, on nüüd lülitatud kultuurikeskuse eelarvesse.

Kõik avalike üritustega seonduvad kulud, nii need, mis juba 2015. aastal olid koos tegevusalal 086001, kui ka need, mis 2015. aastal olid eraldi tegevusaladel (mõisapäev, muinastulede öö, seeriajooks) kajastuvad 2016.a eelarve projektis tegevusalal 086001 (avalikud üritused). Mõlema tegevusala (kultuurikeskus ja avalikud üritused) eelarve koostamise ja täitmise eest vastutab kultuurikeskuse juhataja, kes koostöös haridus- ja kultuuritööspetsialisti, kultuurikomisjoni ja vallavalitsusega paneb paika avalike ürituste kava ja eelarve ürituste lõikes.

09. Haridus

		2014. eeiarve täitmine	2015. a löplik eeiarve	Täitmine seisuga 31.12.2015 Esialgne!	2016.a eeiarve projekt
09	HARIDUS	1 301 566	1 321 956	1 259 117	1 284 871
091101	Püssi lasteaed	202 629	204 540	188 037	200 912
091102	Maidla Kooli lasteasutus	73 573	73 364	69 221	88 009
091103	Eelharidus - Lasteaed	74 240	75 600	73 314	60 000
092121	Põhihariduse otsekulud vallaeelarvest Lüganuse KK	23 134	34 220	30 925	73 523
092122	Põhihariduse otsekulud riigieelarvest Lüganuse KK	210 582	205 875	202 949	163 232
092123	Põhihariduse otsekulud vallaeelarvest Maidla Kool	131 946	153 635	144 085	149 838
092124	Põhihariduse otsekulud riigieelarvest Maidla Kool	125 895	106 455	104 851	122 692
092131	Üldkeskhariduse otsekulud vallaeelarvest Lüganuse KK	50 428	51 265	50 248	41 817
092132	Üldkeskhariduse otsekulud riigieelarvest Lüganuse KK	36 042	36 670	35 856	42 692
092201	Lüganuse Keskkooli kaudsed kulud vallaeelarvest	156 274	150 126	139 098	132 823
092202	Põhihariduse kohatasud teistele KOV	87 673	89 160	89 160	82 000
092203	Gümnaasiumihariduse kohatasud teistele KOV	43 888	37 230	36 526	35 000

09221	Täiskasvanute gümnaasiumid	6 839	9 000	8 919	8 000
09600	Koolitransport	18 240	22 100	20 425	18 500
096011	Koolitoit Lüganuse Keskkool	33 941	38 585	37 567	38 182
096012	Koolitoit Maidla Kool	15 546	19 393	14 577	16 048
096091	Muud hariduse abiteenused LÜGANUSE	8 441	6 618	5 732	6 530
096092	Muud hariduse abiteenused MAIDLA	2 255	8 120	7 628	5 073

10. Sotsiaalne kaitse

		2014. eelarve täitmine	2015. a löplik eelarve	Täitmine seisuga 31.12.2015 Esialgne!	2016.a eelarve projekt
10	SOTSIAALNE KAITSE	242 010	275 079	245 352	291 245
10121	Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	12 667	9 239	9 051	14 300
10200	Eakate sotsiaalhoolekandeesutused	99 226	100 800	100 800	100 700
102011	Lüganuse päevakeskus	8 988	12 240	11 482	8 102
102012	Savala päevakeskus	3 384	1 610	1 197	4 967
102013	Püssi päevakeskus	8 485	9 490	8 519	9 964
102015	Purtse päevakeskus (alates 2016)	0	0	0	6 462
102014	Sotsiaalhoolekandeteenused eakatele	2 786	2 496	2 392	3 772
10402	Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	14 144	30 572	19 673	25 248
10500	Töötute sotsiaalne kaitse	0	250	32	250
10600	Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele	1 961	3 000	2 190	4 250
10701	Toimetulekutoetus	19 708	32 922	20 883	26 065
10702	Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse	30	200	0	700
10900	Muu sotsiaalne kaitse, sh sotsiaalse kaitse haldus	70 631	72 260	69 134	86 465

INVESTEERIMISTEGEVUS

Investeeringustegevuse osas on eelarves kajastatud ainult eelarvestrateegias ette nähtud investeeringute valla omaosaluse summad, saadavaid toetuseid ja nende arvelt tehtavaid investeeringuid ei ole kajastatud.

Lisaks eelarvestrateegias ette nähtule on eelarve projekti lisatud hallatavate asutuste ja struktuuriüksuste poolt taodeldud investeeringud, mille maksumus on reaalselt hinnatud ning Püssi kultuurimaja renoveerimistöödeks EAS-lt saadav toetus, mille leping sõmiti ja tööd teostati 2015. aastal ja KIK-lt soojamajanduse arengukava koostamiseks saadav toetus.

Investeeringustegevuse hulgas kajastatakse ka finantskulud – laenuidelt ja kapitalirentidelt makstavad intressid.

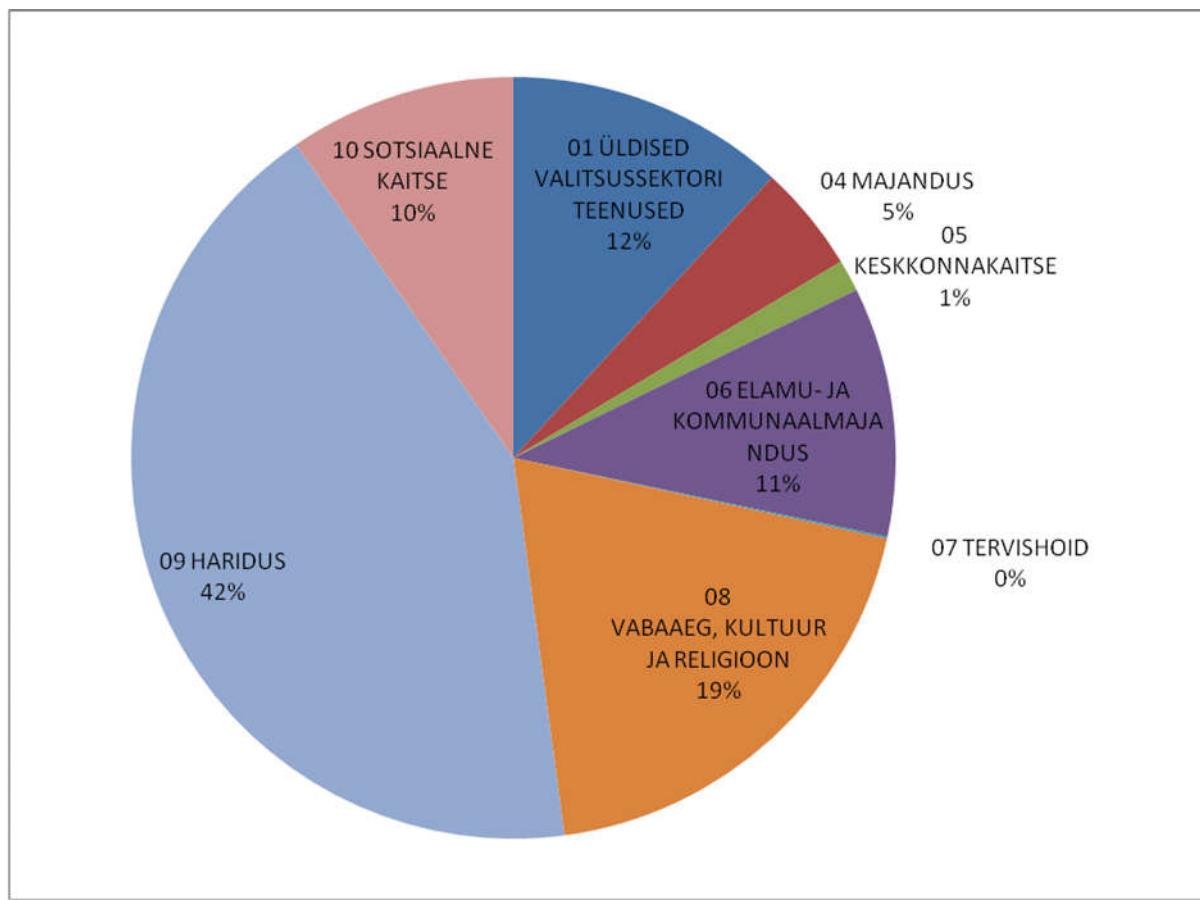
Investeeringustegevuse tuluna on kajastatud vallale kuuluva kasutusest väljas oleva põhivara müük (30 000 eurot).

		2014. eelarve täitmine	2015. a löplik eelarve	Täitmine seisuga 31.12.2015 Esialgne!	2016.a eelarve projekt
INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU		-15 424	-458 702	-120 366	-334 469

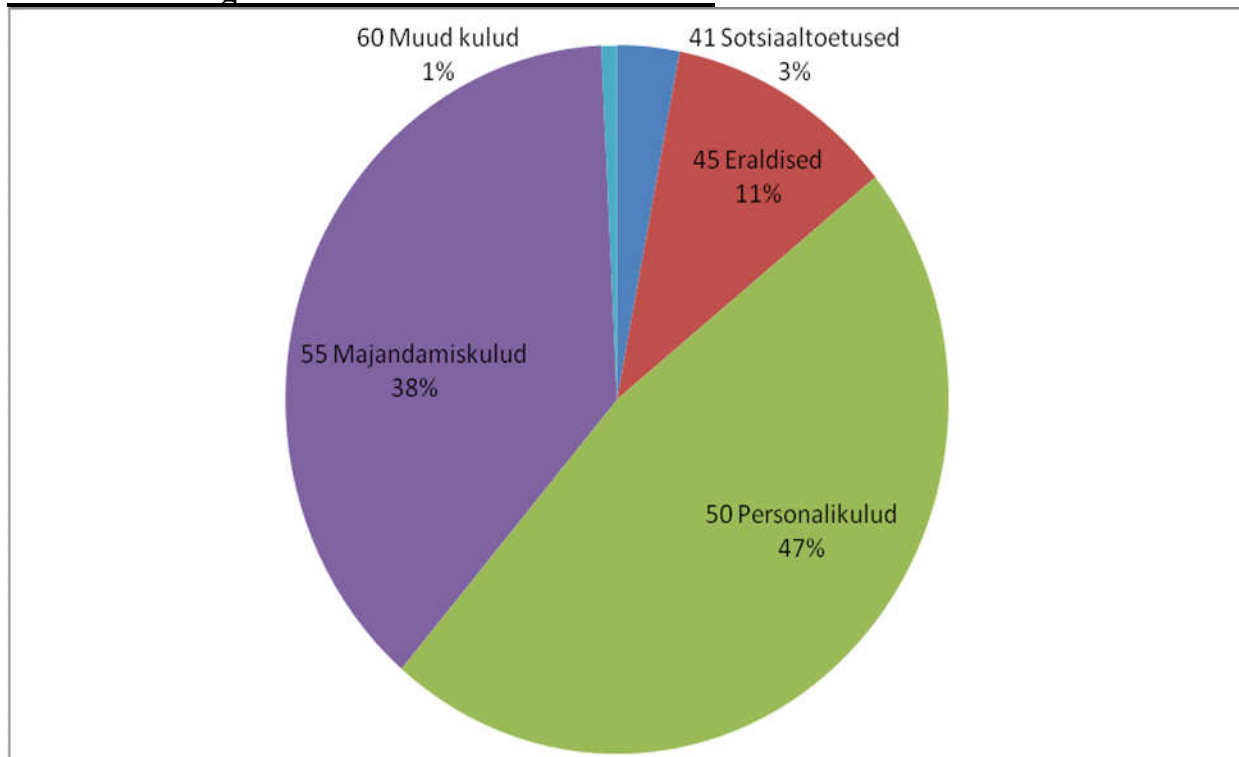
3502	Saadavad toetused	537 915	362 281	311 143	55 992
04510	s.h.EAS Maidla-Kiviõli kergliiklustee ehituseks	60 000	226 785	226 780	0
04510	s.h. Kiviõli LV kaasfinantseering	30 142	4 470	4 469	0
063001	s.h. KIK Savala ÜVK-le	275 392	74 894	74 894	0
052002	s.h. Keskkonnafond Maidla ÜVK	10 000	0	0	0
052003	s.h. KIK Lüganuse aleviku ÜVK	162 381	0	0	0
082022	s.h. EAS Püssi kultuurimaja renoveerimiseks	0	51 132	0	51 132
06100	s.h. KIK Püssi soojamajanduse arengukava	0	0	0	4 860
082022	s.h. Kultuuriministeerium Püssi kultuurimaja renoveerimiseks	0	5 000	5 000	0
4502	Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine	-1 000	-20 000	-20 000	-48 000
	SA Aidu Veespordikesuse arendamine	0	-20 000	-20 000	-36 000
	Maidla spordihoone põrnad	0	0	0	-12 000
	SA Kiviõli tervisekeskus	-1 000	0	0	0
38	Muud tulud	365 280	32 150	34 574	30 111
3810	Maa müük	0	7 210	9 154	0
3811	Rajatiste ja hoonete müük	5 252	0	4 500	30 000
3812	Muu materiaalse põhivara müük	0	0	410	0
3815	Kinnisvarainvesteeringute müük	360 000	24 890	20 390	0
3820	Intressitulud hoiustelt	28	50	120	111
15	Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamine ja renoveerimine	-917 068	-833 133	-446 083	-351 072
01111	Volikogu saali mööbel	0	-2 000	0	-2 000
01112	Vallavalitsuse II korrus	-8 616	-55 058	-1 560	0
01112	Koopiamasin	-2 760	0	0	0
01500	Kaasav eelarve	0	-20 000	-19 999	-20 000
01500	Hoonestusõigus (Aidu tuulikupark)	0	-53 900	-9 138	0
04510	Ojamaa tee 3km	0	0	0	-70 000
04510	Soonurme-Kiviõli tee	0	-28 881	-28 881	0
04510	Maidla-Aidu-Liiva kergliiklustee	0	-100 000	0	0
04510	Teehoiukava elluviimine	0	-24 967	-24 967	0
04510	Viru (Kooli) tänava remont	0	-107 730	-93 861	-66 667
04510	Liimala truubi ehitus	-5 376	-600	-600	0
04510	Maidla-Kiviõli kergliiklustee	-387 672	-4 207	-4 207	0
04510	Katastriüksuse moodustamine	-698	0	0	0
04510	Traktor (kap.rendile)	0	-79 593	-79 593	0
04510	Traktorile hari kõnniteede puhastamiseks	0	-3 000	-2 592	0
04730	Maidla - Aidu tee ja Purtse jõe vahelise ala detailplaneering	0	-3 850	0	0
05100	Jäätmekäitlus (Viru 10)	0	-25 000	-354	-25 000
052003	Lüganuse aleviku ÜVK	-2 274	0	0	0
06100	Püssi soojamajanduse investeeringud	0	-33 333	0	-5 400
06100	Maidla-Savala elamualade arendamine (toetus lisaks 40 000)	0	0	0	-10 000

06100	Savala küla korruselamute sadevee ärajuhtimine	0	0	0	-20 000
06200	Kaluri kinnistu elektriliitumine	-1 752	-1 678	-1 678	0
06300	Pumbamajade elektriliitumised	0	-5 000	0	-3 000
06300	ÜVK omaosalused	0	0	0	-25 000
063001	Savala ÜVK	-286 039	-74 894	-74 894	0
063004	Lüganuse aleviku ÜVK	-197 029	0	0	0
063005	Soonurme pumbamaja renoveerimine	0	-5 000	0	-5 000
06400	Tänavavalgustus Purtse küla	-3 215	0	0	0
06400	Tänavavalgustuse renoveerimine (Luhatn)	0	-8 300	-3 779	-5 000
06400	Tänavavalgustuse ehitus (toetuse arvelt lisaks 100 000)	0	0	0	-23 150
066051	Lüganuse kalmistu	0	-30 000	0	0
066052	Heakord - murutraktorid	0	-5 600	-5 522	-4 000
066052	Honda CR-V väljaostumakse	0	-5 100	-5 046	0
066052	Järelhaagis traktorile (pole strateegias)	0	0	0	-10 000
081032	Terviseraja rajamine Viru parki	0	-15 000	0	0
082022	Püssi linna kultuurimaja renoveerimine (toetus lisaks 225 000)	-5 708	-90 422	-78 212	-7 855
091101	Püssi lasteaia ventilatsioonüsteemi korrastamine	0	-10 000	0	-5 000
092123	Maidla kooli renoveerimine	0	-5 000	0	0
092123	Maidla kooli sisustuse ja seadmete arendus	-3 456	-3 750	0	0
092201	Lüganuse Keskkooli renoveerimine	-12 477	-20 000	0	0
092202	Lüganuse Keskkooli garderoobi põrand	0	0	0	0
092203	Lüganuse Keskkooli võimla katus/lagi	0	0	0	0
092201	Lüganuse Keskkooli sisustuse ja seadmete arendus	0	-11 270	-11 200	0
10201	Sotsiaalkeskuste loomine (toetus lisaks 32 000)	0	0	0	-8 000
10900	Väikebuss sots.osakonnale (kap.rendile)	0	0	0	-21 000
10900	Sotsiaalkorteri loomine	0	0	0	-5 000
10900	Kaldteede rajamine valla objektidele	0	0	0	-10 000
65	Intressikulud				
01700	Intressi-, viivise ja kohustistasude kulud	-551	0	0	-21 500

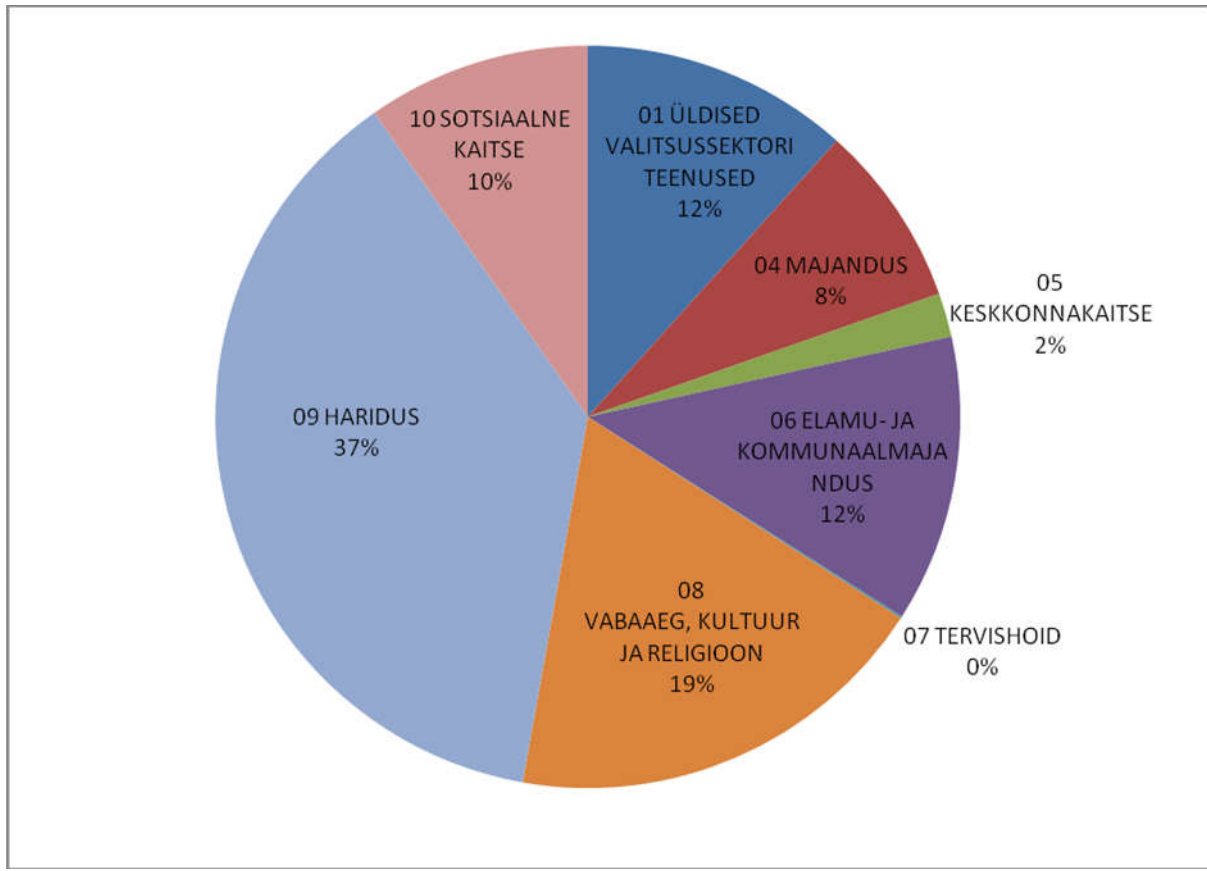
Joonis 1. Põhitegevuse kulud 2016 valdkondade lõikes



Joonis 2. Põhitegevuse kulud 2016 kululiikide lõikes



Joonis 3. Põhitegevuse ja investeerimistegevuse kulud kokku valdkonniti



ERINEVUSED EELARVESTRATEEGIAGA

Lüganuse valla 2016. a eelarve põhitegevuse tulud ja kulud valdkonniti ning võrdlus eelarvestrateegiaga on toodud alljärgnevas tabelis:

		2016.a eelarve	Eelarve- strateegia	Erinevus 2016.a eelarve/strateegia
PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU		2 907 444	2 932 258	-24 814
30	MAKSUTULUD	1 941 000	1 897 200	43 800
	Füüsilise isiku tulumaks	1 774 000	1 730 200	43 800
	Maamaks	167 000	167 000	0
32	KAUPADE JA TEENUSTE MÜÜK	156 100	176 052	-19 952
35	TOETUSED	724 344	769 861	-45 517
38	MUUD TULUD	86 000	89 145	-3 145
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU		3 022 959	2 889 835	133 124
01	ÜLDISED VALITSUSSEKTORI TEENUSED	357 943	390 606	-32 663
04	MAJANDUS	137 612	137 428	184
05	KESKKONNAKAITSE	40 649	45 431	-4 782
06	ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS	319 765	178 825	140 940
07	TERVISHOID	2 605	2 556	49

08	VABAAEG, KULTUUR JA RELIGIOON	588 269	575 994	12 275
09	HARIDUS	1 284 871	1 297 071	-12 200
10	SOTSIAALNE KAITSE	291 245	261 924	29 321

2016. a eelarve ja eelarvestrateegia vaheliste oluliste erinevuste selgitus:

Füüsilise isiku tulumaksu prognoosi korrigeeriti arvestades rahandusministeeriumi üldist prognoosi (kasv ca 5%) ning võrreldes 2015.a laekumiste suurenemist võrreldes 2014. aastaga (kasv 4,05%). Seega suurendati tulu füüsilise isiku tulumaksust strateegias kavandatud 0,5% asemel 3%.

Kaupade ja teenuste müügitulu vähendati seoses riigilõivu laekumise prognoosi muutumisega.

Saadavate toetuste summa vähenemine on tingitud tasandus- ja toetusfondi eraldiste väheemisest.

01 Üldised valitsussektori teenused – seoses põhitegevuse tulude vähenemisega vähendati valitsemisega seotud majandamiskulusid ja reservfondi suurust.

06 Elamu- ja kommunaalmajandus – kulud suuremad seoses hajaasustuse programmi (50 000 maavalitsus + 50 000 vald +5 000 eelmise aasta jääk) ning Ehitised korda toetuste (30 000 eurot) programmi jätkumisega 2016. aastal. Eelarvestrateegia koostamise ajal lähtus vallavalitsus infost, mille kohaselt hajaasustuse programm ja Ehitised korda projekt järgmistel perioodidel ei jätku.

08 Vaba aeg, kultuur ja religioon – kulud suuremad, kuna käesolevas eelarve projektis kajastuvad MMA vahendusel kaetavad kooli ülalpidamise kulud osaliselt vabauhenduste toetuste hulgas. 2016. aastal on vallavalitsusel plaanis tegeleda nimetatud probleemi lahendamiseks, mille tulemuseks peaks kujunema olukord, kus kool annab haridust, MMA osutab haldusteenust mõisakompleksi (ka kooli) hoonetele, aga kulud kajastuvad vastavalt hoonete otstarbele õigetes valdkondades. Praegune olukord, kus MMA-le eraldatakse vabauhenduste toetuse nime all vahendeid majahalduri teenuste osutamiseks koolile jt valla asutustele ei ole vallavalitsuse hinnangul õige.

09 Haridus – seoses riigipoolsete eraldiste vähenemisega vähenevad majandamiskulud ning seoses struktuurimuudatustega vähenevad personalikulud.

10 Sotsiaalne kaitse – kulud suuremad seoses päevakeskuse avamisega Purtses ning Maidla (Savala) päevakeskuse töö ümberkorraldamisega 2016. aastal. Osaliselt tõusevad 2016. aastal vallaeelarvest makstavate sotsiaaltoetuste määrad ning eelarvesse on lülitatud täies ulatuses 2015. aastal kasutamata jäänud riigipoolsete eraldiste jäägid.

SELGITUSED PEALE I LUGEMIST TEHTUD MUUDATUSTELE

	Tunnus	Kirje nimetus	2016.a eelarve I lugemisel	Muudatused	2016.a eelarve II lugemisele
PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU			2 973 197	-65 753	2 907 444
	30	MAKSUTULUD	1 941 000	0	1 941 000
	32	KAUPADE JA TEENUSTE MÜÜK	156 100	0	156 100
	35	TOETUSED	790 097	-65 753	724 344
	38	MUUD TULUD	86 000	0	86 000
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU			3 027 064	-4 104	3 022 959
01		ÜLDISED VALITSUSSEKTORI TEENUSED	403 960	-46 017	357 943
04		MAJANDUS	137 773	-161	137 612
05		KESKKONNAKAITSE	41 649	-1 000	40 649
06		ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS	278 910	40 855	319 765
07		TERVISHOID	2 550	55	2 605
08		VABAAEG, KULTUUR JA RELIGIOON	591 723	-3 454	588 269
09		HARIDUS	1 299 989	-15 118	1 284 871
10		SOTSIAALNE KAITSE	270 510	20 735	291 245
PÕHITEGEVUSE TULEM			-53 867	-61 649	-115 515
INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU			-359 561	25 092	-334 469
	35	Toetused	0	55 992	55 992
	45	Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine	-36 000	-12 000	-48 000
	38	Muud tulud	111	30 000	30 111
	15	Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamine ja renoveerimine	-323 672	-27 400	-351 072
01700	650	Intressi-, viivise ja kohustistasude kulud	0	-21 500	-21 500
EELARVE TULEM +/-			-413 428	-36 557	-449 984
FINANTSEERIMISTEGEVUS KOKKU			-3 550	0	-3 550
LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS			-416 978	-36 557	-453 534

Eelarve põhitegevuse osas on peamised muutused tingitud tasandus- ja toetusfondi eraldiste vähenemisest ning Ehitised korda programmi jätkumisest 2016. aastal. Tuludest vähenes kõige olulisemal määral hariduskulude toetuse koosseisu kuuluv pedagoogide tööjõukulude toetus, aga kuna pedagoogide töötasu alammäär on riigi poolt kehtestatud, siis ei olnud võimalik koolide põhitegevuse kulusid samas osas vähendada, vaid puudujääv osa tööjõukuludest tuleb katta valla omavahenditest.

Esialgselt planeeritud tulude vähenemine tingis vajaduse vähendada põhitegevuse kulusid ning sellest tulenevalt analüüsisid vallavalitus ja arengukomisjon kõiki tulusid ja kulusid tegevusvaldkondade lõikes põhalikult ning tegid vajalikud kärped. Peamiselt vähendati valitsusektori kulusid, vähemal määral haridus- ning kultuurivaldkonna kulusid. (Kultuurivaldkond Maidla huvikooli arvelt). Seoses kavandatava struktuurimuudatusega vähenesid personalikulud haridusvaldkonnas ning suurenesid elamu- ja kommunaalmajanduse valdkonnas 10 707 euro võrra. Seoses programmi Ehitised korda jätkumisega 2016. aastal suurenesid elamu- ja kommunaalmajanduse kulud 30 000 euro

võrra. Üldvalitsemise põhitegevuse kulud vähenesid täiendavalt 21 500 euro võrra, kuna seni põhitegevuse kuluna kajastatud finantskulud kajastatakse edaspidi investeerimistegevuse all, kus need vastavalt seadusele kajastuma peavad.

Sotsiaalvaldkonna kulud suurenesid seoses riigipoolsete sihteraldiste 2015. aasta jäägi lülitamisega 2016. aasta eelarvesse.

Investeerimistegevuse osas lisati 2016. a eelarvesse eelpool viidatud finantskulud 21 500 eurot, Soonurme pumbamaja renoveerimine (5000 eurot), Luha tänava tänavavalgustuse ehitus (5000 eurot), Püssi soojamajanduse arengukava (5400 eurot), pumbamajade elektriliitumised (3000 eurot), murutraktor (4000 eurot), Püssi lasteaia ventilatsioonisüsteemi korrastamine (5 000 eurot) ning antav toetus põhivara soetamiseks Maidla spordisaali pöranda kapitaalremondiks (12 000 eurot).

Investeerimistegevuse tuluna kajastati eelarves Püssi kultuurimaja renoveerimiseks saadav toetus EAS-lt (51132 eurot), mis oli kajastatud ka 2015.a eelarves, aga mille reaalne laekumine toimub 2016.a, KIK-lt saadav toetus soojamajanduse arengukava koostamiseks (4860 eurot) ning arengukomisjoni ettepanekul tulu vallale kuuluva kasutult seisva põhivara müügist (30 000 eurot).