

LAEVA VALLA EELARVESTRAATEEGIA AASTATEKS 2013-2016

Sisukord

1. Sissejuhatus.....	2
2. Majanduslik olukord.....	2
2.1. Majanduslik olukord riigis.....	2
2.2 Majanduslik olukord Laeva vallas.....	4
3. Põhitegevuse tulud.....	5
3.1. Maksutulud.....	5
3.1.1. Üksikisiku tulumaks.....	5
3.1.2. Maamaks.....	6
3.1.3. Muud maksutulud.....	6
3.2. Tulud kaupade ja teenuste müügist.....	6
3.3. Toetused.....	7
3.4. Muud tulud.....	7
4. Põhitegevuse kulud.....	8
5. Investeermistegevus.....	10
6. Finantseerimistegevus.....	11
7. Põhitegevuse tulem ja netovõlakoormus.....	11
9. Lisa 1 Strateegia vorm majandusliku sisu järgi.....	13
10. Lisa 2 Strateegia vorm valdkonniti.....	15
11. Lisa 3 Strateegia vorm koond.....	17

1. Sissejuhatus

Käesolev eelarvestrateegia kajastab valla eelarvepoliitilisi eesmärke ja tegevusi nende saavutamiseks aastatel 2012-2016. Eelarvestrateegiat tuleks käsitleda arengukava finantsplaanina. Eelarvestrateegias esitatakse informatsioon arengukava eesmärkide täitmiseks kavandatavate olulisemate tegevuste maksumuse kohta.

Eelarvestrateegia on koostatud vastavalt Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse § 20 nõuetele.

Eelarvestrateegia koostamise eesmärgiks on üldises plaanis tagada omavalitsuse finantspoliitika jätkusuutlikkus: positiivne eelarvetulem, reservide olemasolu, piisav laenuteenindamise- ja investeerimisvõimekus.

Valla finantsolukorra parandamise eesmärgil on oluline kasutada maksimaalselt EL toetusrahasid. Arendada tuleks koostööd teiste kohalike omavalitsustega ühisprojektide koostamiseks ja ellu viimiseks.

Eelarvestrateegia koostatakse vähemalt nelja eelseisva eelarveaasta kohta.

Laeva valla eelarvestrateegia on koostatud Laeva valla arengukavas 2012-2025 sätestatud tegevuste elluviimiseks.

Valla eelarvestrateegiat uuendatakse iga aasta 1. oktoobriks koos arengukava ülevaatamisega, täpsustades nelja eelseisva aasta kavasad. Täpsustuste aluseks on uuendatud arengu- ja tegevuskavad.

2. Majanduslik olukord

2.1. Majanduslik olukord riigis

Alljärgneva ülevaate koostamisel on kasutatud Rahandusministeeriumi veebilehel avaldatud informatsiooni.

2010. aastal majanduslangus Eestis taandus ning majanduskasvuks kujunes 3,1%. Majanduse taastumine jätkus ka 2011. aastal. Täpsustatud andmetel kasvas Eesti majandus 2011. aastal 7,6% ja see ületas mõnevõrra suvise prognoosi ootusi.

Rahandusministeeriumi kevadise prognoosi eeldused on fikseeritud 2012. aasta veebruari lõpu seisuga. Võrreldes eelmise prognoosiga (avaldatud augustis 2011) on nii välis- kui sisemaine majanduskonjunktuur prognoosi koostamise ajal oluliselt stabiilsem. Eelmise prognoosi tegemise ajal suurenesid järsult majanduskasvu ümbritsevad riskid seoses euroala võlakriisi laienemisega.

Selle mõju reaalmajandusele oli prognoosi valmimiseks veel teadmata, kuid ebakindlus tuleviku suhtes oli oluliselt kasvanud. Tänu Euroopa Keskpanga jõulisele sekkumisele ning Euroopa Liidu liikmesriikidele kehtestatud makromajandusliku järelevalve reeglitele on majandusosaldu langus alates eelmise aasta lõpust peatunud ning usaldus on viimastel kuudel pigem paranenud. Vaatamata tulevikuväljavaadete stabiliseerumisele toetab väliskeskkond nii sellel kui järgmisel aastal majandusarengut siiski varem oodatust tagasihoidlikumalt.

Tabel 1. Eesti majandusarengu prognoos (allikas: Rahandusministeerium)

Eesti majandusnäitajad 2010-2016	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
SKP püsihindades (mld €)	11,2	12	12,2	12,6	13	13,5	14
SKP jooksevhindades (mld €)	14,3	16	16,7	17,7	18,8	20	21,2
SKP nominaalkasv (%)	3,4	11,7	4,4	6,2	6,2	6,4	6,3
SKP reaalkasv (%)	2,3	7,6	1,7	3	3,4	3,5	3,5

Eesti majandusnäitajad 2010-2016	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Tarbijahinnaindeks (%)	3	5	3,3	3	2,7	2,7	2,7
Tööhõive (tuhad inimest)	570,9	609,1	613,1	619,5	623,2	625,7	628,2
Tööhõive muutus (%)	-4,2	6,7	0,7	1	0,6	0,4	0,4
Tööpuuduse määr (%)	16,9	12,5	11,5	9,6	8,7	8,3	8,2
Keskmine brutokuupalk (€)	792	835	867	910	958	1 011	1 071
Keskmise brutopalka kasv (%)	1,1	5,4	3,8	5,0	5,3	5,5	6,0
Reaalpalka muutus (%)	-1,8	0,4	0,5	1,9	2,5	2,7	3,2
Kaupade ja teenuste eksport (%)	21,7	24,9	1,0	5,4	6,3	6,7	6,7

Tarbijahinnaindeks tõuseb 2012. aastal 3,3% ja 2013. aastal 3,%. 2011. aastal tõusis elektri hind. Pidevalt tõuseb kütuse hind, mis kajastub toodete ja teenuste hindades. Kõige rohkem on kallinenud toit, mille arvele jääb ligemale pool aastasest tarbijahindade tõusust. 2013. aasta alguses aset leidva elektrituru täieliku avanemise tõttu tarbijahindade tõus ajutiselt kiireneb. Prognoosiperioodi lõpus tarbijahindade tõus aeglustub, kuid jääb kõrgemaks eurotsoonitasemega võrreldes sissetulekute ja hinnatasemete jätkuva ühtlustumise tõttu.

Majandusaktiivsuse suurenemine on kaasa toonud tööjõunõudluse märgatava kasvu, kus majanduse kasvutempo kiirenedes ja töömahtude suurenedes on ettevõtetele tekkinud üha suurem vajadus lisatööjõu järele. 2012. aasta kokkuvõttes on oodata hõivatute arvu suurenemist 2010. aastaga võrreldes kokku ca 42 tuhande inimese ehk 7,4% võrra. Edasistes arengutes hõive kasv aeglustub, langedes aastal 2016 alla 1%. Tööpuudus on saavutatud kõrgtasemest eelneva aasta alguses oluliselt vähenenud. Tööjõunõudluse suurenedes alaneb töötuse määr 2012. aastal 11,5%-ni. Prognoosiperioodi lõpuks alaneb tööpuuduse määr 8,2%-ni. Viimasel kahel aastal on majanduskriisi suurendanud pikaajaliste töötute arvu, tööotsingutest loobumist ning suurendanud vaesusriski sattumise ohtu. Töövõimaluste vähenemine ja pikaajaline töötus on oluliselt raskendanud ka töötute liikmetega leibkondade toimetulekut.

Töökoormuse suurenemisest ning ettevõtete finantsseisu paranemisest tulenev keskmine kuupalka kasv käesoleval aastal jätkub. Lisaks on teatud tegevusalade puhul sissetulekuid kasvatavaks teguriks tööjõu nappus ning vajadus hoida spetsialistide motivatsiooni. 2012. aastal kasvab keskmine brutokuupalk 3,8 % võrreldes 2011 aastaga ning prognoosiperioodi lõpuks kiireneb 6,0%-ni. Reaalpalk on peale 2010 aasta langust pidevalt tõusnud, olles aastal 2012 0,5% ja 2016. aastaks ulatub kasv 3,2%-ni.

2012. aasta maksukoormus kasvab võrreldes eelneva aastaga 0,2% võrra 32,9%-le SKPst. Sel aastal kasvab käibemaksu ja aktsiiside laekumine (leiavad aset tubaka- ja alkoholiaktsiisi tõusud ning erimärgistatud kütuse reform), juriidilise isiku tulumaksu laekumine suureneb tänu riigiettevõtete kasumieraldiste osalisest edasilükkamisest käesolevasse aastasse, samuti suurenevad tööjõumaksud tänu tööturu positiivsetele arengutele. Samas on maksukoormust tehniliselt vähendava mõjuga kohustusliku kogumispensioni maksete taastamine täies ulatuses. Kokku kasvavad maksutulud veidi kiiremini kui majandus, mis toobki kaasa maksukoormuse tõusu.

Füüsilise isiku tulumaksu laekumist aastatel 2012–2016 mõjutavad muudatused tulumaksuseaduses:

- tulumaksusoodustuse ülempiiri langetamine 3196 €-lt 1920 €-le alates 1. jaanuar 2012 (mõju laekumisele alates 2013. aastast);
- töötuskindlustusmakse määra vähendamine alates 1. jaanuarist 2013;
- tulumaksu määra vähendamine 20%-le alates 1. jaanuarist 2015.

Teised maksumuudatused:

- tubakaaktsiisi tõstmine 10% alates 1. jaanuarist 2013;
- soojuse tootmiseks kasutatava põlevkivi aktsiisi tõstmine (0,3 eurot/GJ kohta) alates 1. jaanuarist 2013;
- sotsiaalmaksu pensionikindlustuse osale lae kehtestamine 4 000 € ületavalt töötasult alates 1. jaanuarist 2014.
- koduomanike maksukoormuse vähendamiseks kaotatakse alates 2013. aastast maamaks kodu alusele maale tiheasustusega piirkonnas kuni 1500 m² ja hajaasustusega piirkonnas kuni 2 ha ulatuses
- alkoholiaktsiisi tõstmine igal aastal 5% võrra;

2.2 Majanduslik olukord Laeva vallas

Laeva valla konservatiivne eelarvepoliitika on aidanud üle saada raskustest majanduslanguse ajal ja tagada vallale seadusega pandud ülesannete täitmine.

Seisuga 01. jaanuar 2011.a. elas rahvastikuregistri andmetel Laeva vallas 861 elanikku, seisuga 01.01.2012 oli elanike arv 842 ja seisuga 01.08.2012 oli elanike arv 817.

Tabel 2. Rahvaarvu dünaamika Laeva vallas aastatel 2007-2011

	2007	2007	2008	2008	2009	2009	2010	2010	2011	2011
	arv	osataht	arv	osataht	arv	osataht	arv	osataht	arv	osataht
VANUS	arv	sus	arv	sus	arv	sus	arv	sus	arv	sus
0-6	70	7,8	64	7,3	67	7,7	63	7,3	63	7,3
7-18	145	16,2	131	14,9	120	13,7	103	12	102	11,8
19-64	546	60,9	542	61,7	542	62	547	63,5	543	63,1
64 ja enam	135	15,1	142	16,2	145	16,6	148		153	17,8
kokku	896		879		874		861		861	

Võrreldes seisuga 01.01.2007 on valla elanike arv vähenenud 4% (35 elaniku võrra) Elanike loomulik juurdekasv on aasta aastalt vähenenud. Kui aastal 2010 registreeriti 11 sündi, siis aastal 2011 registreeriti ainult 6 sündi.

Lähiaastateks ei prognoosita eelarvestrateegias Laeva valla elanike keskmise brutokuupalga nominaalkasvu samas tempos keskmise palga nominaalkasvuga riigis keskmiselt.

Tabel 3. Töötute arv aastatel 2011.a. ja 2012. a. Laeva vallas kuude lõikes

31.01	28.02	31.03	30.04	31.05	30.06	31.07	31.08	30.09	31.10	30.11	31.12
21	22	24	21	17	15	16	16	21	20	19	18
18	20	17	16	16	16	13	16	16	16	16	16

2011. a. oli vabariigi keskmine töötuse määr 12,5%, Tarumaal oli vastav näitaja 5,1%.

3. Põhitegevuse tulud

Põhitegevuse tuludena käsitletakse maksutuluseid, kaupade ja teenuste müügitulu, saadavaid toetusi ja muid tegevustulusid. Põhitegevuse tulude eelarveosas ei planeerita põhivara müügitulu, põhivara soetuseks saadavat sihtfinantseerimist ega finantstulusid. Põhitegevuse tuludest suurima osa moodustavad maksutulud, mis koosnevad füüsilise isiku tulumaksust ja maamaksust.

3.1. Maksutulud

3.1.1. Üksikisiku tulumaks

Üksikisiku tulumaksu laekumist Laeva valla eelarvesse mõjutab maksumaksjate arv ning valla maksumaksjate keskmise sissetuleku muutused. Maksumaksjate arv sõltub Laeva valla elanike registris olevate elanike arvust.

Tabel 4. Üksikisiku tulumaksu laekumine perioodil 2007-2011. a.

	2007	2008	2009	2010	2011
Maksumaksjate arv	370	382	352	355	353
Maksumaksjate arvu muutus (%)	6,00%	3,20%	-7,90%	0,90%	-0,60%
Väljamaksed füüsilistele isikutele	2 979 016	3 402 503	2 934 922	2 862 424	3 043 958
Sissetulek inimese kohta kuus	671	742	695	672	719
Sissetuleku kasv (%)	22,10%	10,60%	-6,40%	-3,30%	6,90%
Sissetuleku kasv Eestis kokku (%)	16,50%	20,50%	-5,00%	1,10%	5,40%
Tulumaksu laekumine	358 566	438 539	350 528	327 200	349 661
Tulumaksu laekumise kasv (%)	29,70%	22,30%	-20,10%	-6,70%	6,90%
Tulumaksu laekumise ja sissetulekute suhe	12,04%	12,89%	11,94%	11,43%	11,49%
Allikas: Rahandusministeerium					

Tabel 5. Üksikisiku tulumaksu laekumise prognoos perioodil 2012-2016

	2012	2013	2014	2015	2016
Maksumaksjate arv	360	355	355	355	355
Maksumaksjate arvu muutus (%)	2,00%	-1,40%	0,00%	0,00%	0,00%
Väljamaksed füüsilistele isikutele	3 259 536	3 294 621	3 459 352	3 587 348	3 691 381
Sissetulek inimese kohta kuus	755	773	812	842	867
Sissetuleku kasv (%)	5,00%	2,50%	5,00%	3,70%	2,90%
Sissetuleku kasv Eestis kokku (%)	5,60%	5,40%	5,80%	6,00%	6,00%
Tulumaksu laekumine	368 979	381 188	400 247	415 056	427 093
Tulumaksu laekumise kasv (%)	5,50%	3,30%	5,00%	3,70%	2,90%
Tulumaksu laekumise ja sissetulekute suhe (%)	11,40%	11,57%	11,60%	11,60%	11,60%

2009. aastal võrreldes 2008. aastaga vähenes vallale ülekantav tulumaks 25,1%, maksumaksjate arv vähenes samal perioodil 7,9%. 2009. aasta teisest kvartalist vähendas riik omavalitsustele kantava tulumaksu protsendi 11,4-le.

2011. aastal algas maksutulu mõõdukas tõus, laekumiste tõus võrreldes eelneva aastaga 6,9%.

3.1.2. Maamaks

Maamaks on maa maksustamishinnast lähtuv omandimaks, mida maksab maa omanik või maa kasutaja lähtudes maamaksuseadusest.

Tabel 6. Maamaks aastatel 2011-2016

	2011 tegelik	2012 oodatav	2013 kava	2014 kava	2015 kava	2016 kava
Maamaks	62 661	62 800	60 000	60 000	60 000	60 000

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

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

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

Riigi eelarvestrateegias 2012-2015 on kavandatud koduomanike maksukoormuse vähendamiseks kaotada alates 2013. aastast maamaks kodu alusele maale tiheasustusega piirkonnas kuni 1 500 m² ja hajaasustusega piirkonnas kuni 2 ha ulatuses. Seetõttu on Laeva valla eelarvestrateegiasse alates 2013. aastast kavandatud maamaksu laekumiseks 60 000 eurot. Maamaksukoormuse alandamisest tulenev tulu vähenemine (Vabariigi Valitsus on lubanud kohalikele omavalitsustele tulu kompenseerida) on eelarve strateegiasse planeeritud.

3.1.3. Muud maksutulud

Valla territooriumil asuvate reklaamtahvlite kasutamisest tasutakse reklaamimaksu. Arvestamise aluseks on Laeva Vallavolikogu 29.12.1995. a. määrus nr.21 "Reklaami- ja kuulutusemaksu kehtestamine Laeva valla territooriumil"

3.2. Tulud kaupade ja teenuste müügist

Kaupade ja teenuste müügist saadav tulu moodustab 2012. aasta eelarve baasil 5,89% põhitegevuse tuludest. Kaupade ja teenuste müügist saadava tulu struktuur on järgmine:

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

Tabel 7. Tulu kaupade ja teenuste müügist aastatel 2011-2016

	2011 tegelik	2012 oodatav	2013 kava	2014 kava	2015 kava	2016 kava
Tulud kaupade ja teenuste müügist	49 687	44 355	46 000	48 000	48 000	50 000

3.3. Toetused

Toetuste osa valla 2012. aasta esialgses eelarves moodustab ligikaudu 20 % põhitegevuse tulude mahust. Saadud toetused on planeeritud laekumisteks alaeelarvete majandamiseelarvesse.

Tasandusfondi eraldis sõltub elanike arvust, kohaliku omavalitsuse keskmisest tegevuskulust, tulu-ja maamaksu laekumisest ning keskkonnatasudest. Kuna Laeva valla eelarvesse laekub kohaliku tähtsusega maardla kaevandamisõiguse tasu, siis aastal 2013 tasandusfondi ei planeeritud.

Toetusfondi struktuur on järgmine:

- toimetulekutoetus
- sotsiaalteenuste korraldamise toetus
- hariduskulude toetus
- koolitoidutoetus

Toetusfond on eelarvestrateegiasse planeeritud 2012 aasta tasemel.

Saadud toetused tegevuskuludeks on planeeritud laekumisteks alaeelarvete majandamiseelarvesse:

- koolipiima toetus Põllumajandusministeeriumilt
- ujumise algõpetuse toetus Kultuuriministeeriumilt
- õppelaenu katmine Rahandusministeeriumilt

Tabel 8. Saadavad toetused tegevuskuludeks aastatel 2011-2016

	2011 tegelik	2012 oodatav	2013 kava	2014 kava	2015 kava	2016 kava
Saadavad toetused tegevuskuludeks	157 408	148 960	103 727	119 000	135 000	135 000
sh tasandusfond (lg 1)	39 632	31 323	0	15 000	31 000	31 000
sh toetusfond (lg 2)	107 712	103 037	103 037	103 000	103 000	103 000
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	10 064	14 600	690	1 000	1 000	1 000

3.4. Muud tulud

Valla omanduses on Lõhmuse kruusakarjäär, mis on 6 aastaks renditud äriühingule, rendilepingu lõpp 31.03.2016. Kaevandamisluba on antud ka teisele äriühingule kõrval asuval maal. Olenevalt kaevandamise intensiivsusest laekub ka kaevandamisõiguse tasu.

Muudeks tuludeks Laeva valla eelarves on laekumine vee erikasutusest ning saastetasud. Veeseaduse § 8 lg 2 p 1 ja 2 kohaselt maksavad vee erikasutuse tasu vee erikasutajad, kes võtavad vett otse põhjaveest või veekogust.

Vee erikasutusest saadav tulu on prognoositud eeldusel, et kohaliku omavalitsuse eelarvesse laekub 50% laekunud vee erikasutuse tulust. Saastetasu tulu on prognoositud eeldusel, et kohaliku omavalitsuse eelarvesse laekub 75% laekunud saastetasust.

Tabel 9. Muud tegevustulud aastatel 2011-2012

	2011 tegelik	2012 oodatav	2013 kava	2014 kava	2015 kava	2016 kava
Muud tegevustulud	30 070	185 460	90 000	70 000	70 000	50 300

Tabel 10. Põhitegevuse tulude koondtabel aastatel 2011-2016

	2011	2012 oodatav	2013 kava	2014 kava	2015 kava	2016 kava
Põhitegevuse tulud kokku	650 473	811 275	681 427	697 700	728 700	723 000
Maksutulud	413 308	432 500	441 700	460 700	475 700	487 700
sh tulumaks	349 661	369 000	381 000	400 000	415 000	427 000
sh maamaks	62 661	62 800	60 000	60 000	60 000	60 000
sh muud maksutulud	986	700	700	700	700	700
Tulud kaupade ja teenuste müügist	49 687	44 355	46 000	48 000	48 000	50 000
Saadavad toetused tegevuskuludeks	157 408	148 960	103 727	119 000	135 000	135 000
sh tasandusfond (lg 1)	39 632	31 323	0	15 000	31 000	3 000
sh toetusfond (lg 2)	107 712	103 037	103 037	103 000	103 000	103 000
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	10 064	14 600	690	1 000	1 000	1 000
Muud tegevustulud	30 070	185 460	90 000	70 000	70 000	50 300

4. Põhitegevuse kulud

Põhitegevuse kuludena käsitletakse tegevuskulusid ja antavaid toetusi. Põhitegevuse kulude eelarveosas ei planeerita põhivara soetuseks saadavat sihtfinantseerimist, põhivara soetust ega finantskulusid.

Eelarvestrateegias kajastuvate uute tegevuste alustamisel tuleb vajadusel arvestada prioriteetide ümberhindamisega, eelarveliste vahendite kasutamise paindlikkusega ja vajaduspõhisusega, kokkuhoiu võimalustega ja säästliku majandamisega.

Järgnevalt on toodud arvestuspõhimõtted, mida tegevuskulude prognoosimisel on arvestatud.

Põhitegevuse kuludes majandusliku sisu järgi on mahukamaks kuluallikaks personalikulud (üle 50% põhitegevuse kulude mahust). Vallavalitsuse ja hallatavate asutuste kinnitatud palgamäärad on kinnitatud aastal 2008. Palgakulude kasvuks on planeeritud 2013. aastal 5%.

Majandamiskulud moodustavad põhitegevuse kuludest üle 39-40%. Antavad toetused tegevuskuludeks (eelarve strateegias ei ole kasvuga planeeritud) moodustavad põhitegevuse kuludest üle 4,8% ning muud kulud on põhitegevuse kuludes väikese osatähtsusega.

Tabel 11. Põhitegevuse kulud majandusliku sisu järgi 2011-2016. a.

	2011 täitmine	2012 oodatav	2013 kava	2014 kava	2015 kava	2016 kava
Põhitegevuse kulud kokku	578 893	685 639	681 427	681 000	691 000	691 000
Antavad toetused tegevuskuludeks	30 355	38 267	33 000	33 000	33 000	33 000

Muud tegevuskulud	548 538	647 372	648 427	648 000	658 000	658 000
sh personalikulud	33 313	361 000	369 000	369 000	379 000	379 000
sh majandamiskulud	214 176	272 703	272 427	272 000	272 000	272 000
<i>sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud</i>		2 690	5 052	5 020	5 052	5 052
sh muud kulud	49	13 699	7 000	7 000	7 000	7 000

Laeva valla eelarvest finantseeritakse järgmisi hallatavaid asutusi: Laeva Põhikool, Laeva Lasteaed, Laeva Raamatukogu, Laeva Kultuurimaja. Laeva vald oma hallatavate asutustega annab tööd 42 inimesele.

Tabel 12. Põhitegevuse kulude jaotus valdkondade lõikes 2011-2016. a.

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
01 Üldised valitsussektori teenused	täitmine	oodatav	kava	kava	kava	kava
Põhitegevuse kulud	128 352	149 736	167 414	166 000	176 000	176 000
sh saadud toetuste arvelt	2 990	2 381	690			
sh muude vahendite arvelt	125 362	147 355	166 724	166 000	176 000	176 000
03 Avalik kord ja julgeolek						
Põhitegevuse kulud	5 586	7 200	3 760	3 900	3 900	3 900
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt	5 586	7 200	3 760	3 900	3 900	3 900
04 Majandus						
Põhitegevuse kulud	54 104	59 911	60 000	56 000	56 600	56 600
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt	54 104	59 911	60 000	56 000	56 600	56 600
05 Keskkonnakaitse						
Põhitegevuse kulud	9 573	11 800	11 000	11 000	11 000	11 000
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt	9 573	11 800	11 000	11 000	11 000	11 000
06 Elamu- ja kommunaalmajandus						
Põhitegevuse kulud	12 200	14 610	15 000	15 100	15 500	15 500
sh saadud toetuste arvelt	2 690	0				
sh muude vahendite arvelt	9 510	14 610	15 000	15 100	15 500	15 500
07 Tervishoid						
Põhitegevuse kulud	1 507	3 800	4 000	4 200	4 200	4 200
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt	1 507	3 800	4 000	4 200	4 200	4 200
08 Vabaaeg, kultuur ja religioon						
Põhitegevuse kulud	64 836	73 971	75 000	75 000	75 000	75 000
sh saadud toetuste arvelt	639					
sh muude vahendite arvelt	64 197	73 971	75 000	75 000	75 000	75 000
09 Haridus						
Põhitegevuse kulud	285 098	342 450	326 853	331 000	330 000	330 000
sh saadud toetuste arvelt	107 091	102 638	103 000	103 000	103 000	103 000

sh muude vahendite arvelt	178 007	239 812	223 853	228 000	227 000	227 000
10 Sotsiaalne kaitse						
Põhitegevuse kulud	17 637	22 161	18 400	18 800	18 800	18 800
sh saadud toetuste arvelt	3 685	5 927	400	400	400	400
sh muude vahendite arvelt	13 952	16 234	18 000	18 400	18 400	18 400
KOKKU						
Põhitegevuse kulud	578 893	685 639	681 427	681 000	691 000	691 000
sh saadud toetuste arvelt	117 095	110 946	104 090	103 400	103 400	103 400
sh muude vahendite arvelt	461 798	574 693	577 337	577 600	587 600	587 600

Põhitegevuse kuludest valdkondade lõikes on kõige suuremate kuludega haridus 49,9%.

5. Investeermistegevus

Investeermistegevuse tuludes on kajastatud (+)

1. Tulud hoiuste intressidest
2. Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine

Kuludes on kajastatud (-)

1. Põhivara soetus
2. Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine
3. Finantskulud

Tabel 13. Investeeringud perioodil 2012-2016

Investeeringuprojektid	2012 oodatav	2013 kava	2014 kava	2015 kava	2016 kava
Valla teede kapitaalremont	23 000	46 000	46 000	46 000	46 000
Toetus (MKM)	20 898	21 000	21 000	21 000	21 000
omaosalus	2 102	25 000	25 000	25 000	25 000
Perearstikeskuse maaküttesüsteemi paigaldus	6 570	0	0	0	0
Toetus					
Perearstikeskuse maakütte paigaldus	6 570				
Laeva paisjärve puhastamine	0	400 000	0	0	0
Paisjärve puhastamine (KIK)		360 000			
omaosalus		40 000			
Kergliiklustee rajamine	0	0	0	180 000	0
Kergliiklustee rajamine Siniküla külla (Struktuurifondid)				153 000	
omaosalus				27 000	
Elamu nr.52 renoveerimine	0	0	200 000	0	0
Endise vallamaja renoveerimine (Struktuurifondid)			160 000		
omaosalus			40 000		
Koolimaja renoveerimise projekt		20 000			
toetus					
omaosalus		20 000			

KÕIK KOKKU	29 570	466 000	246 000	226 000	46 000
sh toetuse arvelt	20 898	381 000	181 000	174 000	21 000

Investeeringute kogusummaks on planeeritud aastatel 2013-2016 984 000 eurot, millest omaosalus oleks 227 000 eurot ja fondidest taotletav summa 757 000 eurot. Laeva jõe puhastamise projekt 400 000 eurot, omaosalus 40 000 eurot. Maja nr.52 (endine vallamaja) renoveerimine 200 000 eurot, millest omaosalus 40 000 eurot ning Laeva-Siniküla kergliiklustee rajamine 180 000 eurot, millest omaosalus oleks 27 000 eurot. 2012-2013. aastal ehitatakse välja interneti ühenduse parandamiseks uus kaablite võrgustik. Valla osalusega on moodustatud MTÜ Valguskaabel, mille töid toetatakse 50 0000 euroga.

Täiendavate tulude laekumisel on võimalik realiseerida arengukavas olevaid investeeringuid niinimetatud reservtegevusi, mis pole käesolevas tabelis kajastatud.

6. Finantseerimistegevus

Laeva valla finantseerimistegevus peab võimaldama põhitegevuse ning investeerimis- ja arendustegevuse häireteta rahastamise, püsides võlakoormuse piirmääras ning täites maksekohustusi tähtaegselt

Finantseerimistegevus jaotub:

Kohustuste võtmine

Kohustuste tasumine

Kuna Laeva vallas on vajadus investeerida suuremas mahus kui on planeeritav tegevustulude ja –kulude ülejääk, saab neid teostada kaasates laenuraha.

Laeva vallas on hetkel 2 kehtivat laenulepingut. 2012. a. lõpeb Laeva kultuurimaja renoveerimise omaosaluse finantseerimiseks võetus laen summas 39 330 eurot. AS Emajõe Veevärgi aktsiate ostmiseks võeti laenu 84 842,71 eurot. Laenuleping Swedpangaga lõpeb aastal 2015.

Tabel 14. Finantseerimistehingud aastatel 2012-2016

	2012 tegelik	2013 kava	2014 kava	2015 kava	2016 kava
Finantseerimistegevus					
Kohustuste võtmine (+)	0	110 000	40 000	27 000	0
Kohustuste tasumine (-)	-34 060	-20 362	-42 362	-33 394	-3 9000

7. Põhitegevuse tulem ja netovõlakoormus

Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse kohaselt on finantsdistipliini tagamise meetmeteks:

- 1) kinni pidamine nõuetest põhitegevuse tulemile;
- 2) kinni pidamine netovõlakoormuse ülemmäärast.

Nende näitajate alusel saab otsustada KOV-i finantsolukorra üle ning nende täitmata jätmise võib kaasa tuua sanktsioonid.

Põhitegevuse tulem ja netovõlakoormus on koostatud kassapõhiste arvestuste alusel. Põhitegevuse tulem on põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe. Põhitegevuse tulemi lubatav väärtus aruandeaasta lõpu seisuga peab olema null või positiivne. Netovõlakoormus on võlakohustuste ja likviidsete varade vahe. Võlakohustused on võetud laenud, kapitalirendi- ja faktooringkohustused, emiteeritud

võlakirjad, tasumise tähtjaks täitmata jäänud kohustused, tagastamisele kuuluvad saadud ettemaksud, pikaajalised võlad tarnijatele ja muud pikaajalised kohustused, mis nõuavad tulevikus rahast loobumist. Likviidsed varad on raha ja pangakontodel olevad vahendid, osalused rahaturu- ja intressifondide aktsiates või osakutes ning soetatud võlakirjad.

Netovõlakoormuse arvutamisel lähtutakse KOFS § 34 lõikest 3 ja 4.

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

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

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

Tabel 15. Laeva valla finantsdistsipliini tagamise meetmete täitmise ülevaade aastatel 2011-2016

	2011 täitmine	2012 oodatav	2013 kava	2014 kava	2015 kava	2016 kava
Põhitegevuse tulud kokku	650 473	811 275	681 427	697 700	728 700	723 00
Põhitegevuse kulud kokku	578 893	685 639	681 427	681 000	691 000	691 000
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud	0	2 690	5 052	5 052	5 052	5 052
Põhitegevustulem	71 580	125 636	0	16 700	37 700	32 000
Investeermistegevus kokku	-20 873	-9 942	-137 246	-67 458	-53 917	-26 900
Eelarve tulem	50 707	115 694	-137 246	-50 758	-16 217	5 100
Finantseerimistegevus	-33 436	-34 060	89 638	-2 362	-6 394	-39 000
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	17 271	81 634	-47 608	-53 120	-22 611	-33 900
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	83 927	165 561	117 953	64 833	42 222	8 322
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	78 185	44 125	133 763	131 401	125 007	86 007
Netovõlakoormus (eurodes)	0	0	15 810	66 568	82 785	77685
Netovõlakoormus (%)	0,00%	0,00%	2,3%	9,5%	11,4%	10,7%
Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)	429 480	769 956	408 856	418 620	437 220	433 800
Netovõlakoormuse ülemmäär (%)	66,00%	60,00%	60,00%	60,00%	60,00%	60,00%
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	429 480	769 956	393 046	352 052	354 435	356 115

8.Kokkuvõte

Eelarvestrateegia dokumendi puhul saab teha järgnevad põhijäreldused:

1.Laeva vald on finantssituatsioonis, kus peamine tähelepanu on kulude pideval jälgimisel ning olemasolevate laenude tagasimaksmisel;

2.Laeva vald on väga tundlik eelarvetulude vähenemisele või kulude suurenemisele.

Lähituleviku majandusarengu prognoosimine on keeruline, kuna maailmamajanduses valitseb ebamäärasus ning palju sõltub poliitilistest otsustest.

LISA 1 Strateegia vorm majandusliku sisu järgi aastatel 2011-2016

	2011 täitmine	2012 eeldatav täitmine	2013 kava	2014 kava	2015 kava	2016 kava
Põhitegevuse tulud kokku	650 473	811 275	681 427	697 700	728 700	723 000
Maksutulud	413 308	432 500	441 700	460 700	475 700	487 700
sh tulumaks	349 661	369 000	381 000	400 000	415 000	427 000
sh maamaks	62 661	62 800	60 000	60 000	60 000	60 000
sh muud maksutulud	986	700	700	700	700	700
Tulud kaupade ja teenuste müügist	49 687	44 355	46 000	48 000	48 000	50 000
Saadavad toetused tegevuskuludeks	157 408	148 960	103 727	119 000	135 000	135 000
sh tasandusfond (lg 1)	39 632	31 323	0	15 000	31 000	31 000
sh toetusfond (lg 2)	107 712	103 037	103 037	103 000	103 000	103 000
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	10 064	14 600	690	1 000	1 000	1 000
Muud tegevustulud	30 070	185460	90 000	70 000	70 000	50 300
Põhitegevuse kulud kokku	578 893	685 639	681 427	681 000	691 000	691 000
Antavad toetused tegevuskuludeks	30 355	38 267	33 000	33 000	33 000	33 000
Muud tegevuskulud	548 538	647 372	648 427	648 000	658 000	658 000
sh personalikulud	334 313	361 000	369 000	369 000	379 000	379 000
sh majandamiskulud	214 176	272 703	272 427	272 000	272 000	272 000
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed		2 690	5 052	5 052	5 052	5 052
sh muud kulud	49	13 669	7 000	7 000	7 000	7 000
Põhitegevuse tulem	71 580	125 636	0	16 700	37 700	32 000
Investeeringustegevus kokku	-20 873	-9 942	-137 246	-67 458	-53 917	-26 900
Põhivara müük (+)	0	1500				
Põhivara soetus (-)	-31 886	-29 570	-466 000	-246 000	-226 000	-46 000
sh projektide omaosalus		-8 672	-85 000	-65 000	-52 000	-25 000
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	15 099	20 898	381 000	181 000	174 000	21 000
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	0	0	-50 000			
Osaluste ning muude aktsiate ja osade müük (+)	0	0				
Osaluste ning muude aktsiate ja osade soetus (-)	0	0				
Tagasilaekuvad laenud (+)	0	0				
Antavad laenud (-)	0	0				
Finantstulud (+)	170	130	100	100	100	100
Finantskulud (-)	-4 256	-2 900	-2 346	-2 558	-2 017	-2 000
Eelarve tulem	50 707	115 694	-137 246	-50 758	-16 217	5 100
Finantseerimistegevus	-33 436	-34 060	89 638	-2 362	-6 394	-39 000
Kohustuste võtmine (+)	0	0	110 000	40 000	27 000	0
Kohustuste tasumine (-)	-33 436	-34 060	-20 362	-42 362	-33 394	-39 000
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	17 271	81 634	-47 608	-53 120	-22 611	-33 900
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+ suurenemine /- vähenemine)	0					
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	83 927	165 561	117 953	64 833	42 222	8 322
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	78 185	44 125	133 763	131 401	125 007	86 007
sh sildfinantseering	0	0				
Netovõlakoormus (eurodes)	0	0	15 810	66 568	82 785	7 7685

Netovõlakoormus (%)	0,0%	0,0%	2,3%	9,5%	11,4%	10,7%
Netovõlakoormuse ülemäär (eurodes)	429 480	769 956	408 856	418 620	437 220	433 800
Netovõlakoormuse ülemäär (%)	66,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	429 480	769 956	393 046	352 052	354 435	356 115
Põhitegevuse tulude muutus	-	25%	-16%	2%	4%	-1%
Põhitegevuse kulude muutus	-	18%	-1%	0%	1%	0%
Omafinantseerimise võimekuse näitaja	1,12	1,18	1,00	1,02	1,05	1,05

	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve	2014 eelarve	2015 eelarve	2016 eelarve
Investeeringuprojektid* (alati "+" märgiga)					
Valla teede kapitaalremont	23 000	46 000	46 000	46 000	46 000
<i>Valla teede kap.rem</i>	20 898	21 000	21 000	21 000	21 000
<i>omaosalus</i>	2 102	25 000	25 000	25 000	25 000
Perearstikeskuse maaküttesüst.paigaldus	6 570	0	0	0	0
<i>Perearstikeskuse maakütte paigaldus</i>	6 570				
Laeva paisjärve puhastamine	0	400 000	0	0	0
<i>Paisjärve puhastamine toetuste arvelt (KIK)</i>		360 000			
<i>omaosalus</i>		40 000			
Kergliiklustee rajamine	0	0	0	180 000	0
<i>Kergliiklustee rajamine toetuste arvelt(Struktuurifondid)</i>				153 000	
<i>omaosalus</i>				27 000	
Endise vallamaja kap.rem.	0	0	200 000	0	0
<i>Punase maja kap.rem toetuste arvelt(Struktuurifondid)</i>			160 000		
<i>omaosalus</i>			40 000		
Koolimaja kap.rem projekt					
<i>omaosalus</i>		20 000			
KÕIK KOKKU	29 570	466 000	246 000	226 000	46 000
<i>sh toetuse arvelt</i>	20 898	381 000	181 000	174 000	21 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>	8 672	85 000	65 000	52 000	25 000

LISA 2 Strateegia vorm valdkonniti aastatel 2011-2016

Põhitegevuse ja investeerimistegevuse kulud valdkonniti (COFOG)* (kõik "+" märgiga)	2011 täitmine	2012 eeldatav täitmine	2013 eelarve	2014 eelarve	2015 eelarve	2016 eelarve
01 Üldised valitsussektori teenused	128 352	152 636	169 760	168 558	178 017	178 000
Põhitegevuse kulud	124 096	149 736	167 414	166 000	176 000	176 000
sh saadud toetuste arvelt	3 182	2 381	690			
sh muude vahendite arvelt	120 914	147 355	166 724	166 000	176 000	176 000
Investeerimistegevuse kulud	4 256	2 900	2 346	2 558	2 017	2 000
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt	4 256	2 900	2 346	2 558	2 017	2 000
03 Avalik kord ja julgeolek	5 586	7 200	3 760	3 900	3 900	3 900
Põhitegevuse kulud	5 586	7 200	3 760	3 900	3 900	3 900
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt	5 586	7 200	3 760	3 900	3 900	3 900
Investeerimistegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt						
04 Majandus	69 203	82 911	106 000	102 000	282 600	102 600
Põhitegevuse kulud	57 611	59 911	60 000	56 000	56 600	56 600
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt	57 611	59 911	60 000	56 000	56 600	56 600
Investeerimistegevuse kulud	11 592	23 000	46 000	46 000	226 000	46 000
sh saadud toetuste arvelt	11 592	20 898	21 000	21 000	174 000	21 000
sh muude vahendite arvelt		2 102	25 000	25 000	52 000	25 000
05 Keskkonnakaitse	9 573	11 800	11 000	11 000	11 000	11 000
Põhitegevuse kulud	9 573	11 800	11 000	11 000	11 000	11 000
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt	9 573	11 800	11 000	11 000	11 000	11 000
Investeerimistegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt						
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	23 629	14 610	415 000	215 100	15 500	15 500
Põhitegevuse kulud	12 950	14 610	15 000	15 100	15 500	15 500
sh saadud toetuste arvelt	2 690	0				
sh muude vahendite arvelt	10 260	14 610	15 000	15 100	15 500	15 500
Investeerimistegevuse kulud	10 679	0	400 000	200 000	0	0
sh saadud toetuste arvelt			360 000	160 000		
sh muude vahendite arvelt	10 679	0	40 000	40 000		
07 Tervishoid	8 076	10 370	4 000	4 200	4 200	4 200
Põhitegevuse kulud	1 506	3 800	4 000	4 200	4 200	4 200
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt	1 506	3 800	4 000	4 200	4 200	4 200
Investeerimistegevuse kulud	6 570	6 570	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt	6 570	6 570				
08 Vaba-aeg, kultuur ja religioon	64 833	73 971	125 000	75 000	75 000	75 000
Põhitegevuse kulud	64 833	73 971	75 000	75 000	75 000	75 000

sh saadud toetuste arvelt	788					
sh muude vahendite arvelt	64 045	73 971	75 000	75 000	75 000	75 000
Investeermistegevuse kulud	0	0	50 000	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt			50 000			
09 Haridus	288 147	342 450	346 853	331 000	330 000	330 000
Põhitegevuse kulud	285 102	342 450	326 853	331 000	330 000	330 000
sh saadud toetuste arvelt	107 471	102 638	103 000	103 000	103 000	103 000
sh muude vahendite arvelt	177 631	239 812	223 853	228 000	227 000	227 000
Investeermistegevuse kulud	3 045	0	20 000	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt	3 045		20 000			
10 Sotsiaalne kaitse	17 636	22 161	18 400	18 800	18 800	18 800
Põhitegevuse kulud	17 636	22 161	18 400	18 800	18 800	18 800
sh saadud toetuste arvelt	3 645	5 927	400	400	400	400
sh muude vahendite arvelt	13 991	16 234	18 000	18 400	18 400	18 400
Investeermistegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt						
sh muude vahendite arvelt						
KOKKU	615 035	718 109	1199773	929 558	919 017	739 000
Põhitegevuse kulud	578 893	685 639	681 427	681 000	691 000	691 000
sh saadud toetuste arvelt	117 776	110 946	104 090	103 400	103 400	103 400
sh muude vahendite arvelt	461 117	574 693	577 337	577 600	587 600	587 600
Investeermistegevuse kulud	36 142	32 470	518 346	248 558	228 017	48 000
sh saadud toetuste arvelt	11 592	20 898	381 000	181 000	174 000	21 000
sh muude vahendite arvelt	24 550	11 572	137 346	67 558	54 017	27 000

Muude vahendite arvelt tehtud väljaminekud	2011 täitmise	2012 eeldatav täitmise	2013 eelarve	2014 eelarve	2015 eelarve	2016 eelarve
Üldised valitsussektori teenused	125 170	150 255	169 070	168 558	178 017	178 000
Põhitegevuse kulud	120 914	147 355	166 724	166 000	176 000	176 000
Investeermistegevuse kulud	4 256	2 900	2 346	2 558	2 017	2 000
Riigikaitse	0	0	0	0	0	0
Põhitegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
Investeermistegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
Avalik kord ja julgeolek	5 586	7 200	3 760	3 900	3 900	3 900
Põhitegevuse kulud	5 586	7 200	3 760	3 900	3 900	3 900
Investeermistegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
Majandus	57 611	62 013	85 000	81 000	108 600	81 600
Põhitegevuse kulud	57 611	59 911	60 000	56 000	56 600	56 600
Investeermistegevuse kulud	0	2 102	25 000	25 000	52 000	25 000
Keskkonnakaitse	9 573	11 800	11 000	11 000	11 000	11 000
Põhitegevuse kulud	9 573	11 800	11 000	11 000	11 000	11 000
Investeermistegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
Elamu- ja kommunaalmajandus	20 939	14 610	55 000	55 100	15 500	15 500
Põhitegevuse kulud	10 260	14 610	15 000	15 100	15 500	15 500
Investeermistegevuse kulud	10 679	0	40 000	40 000	0	0
Tervishoid	8 076	10 370	4 000	4 200	4 200	4 200
Põhitegevuse kulud	1 506	3 800	4 000	4 200	4 200	4 200
Investeermistegevuse kulud	6 570	6 570	0	0	0	0
Vaba-aeg, kultuur ja religioon	64 045	73 971	125 000	75 000	75 000	75 000

Põhitegevuse kulud	64 045	73 971	75 000	75 000	75 000	75 000
Investeermistegevuse kulud	0	0	50 000	0	0	0
Haridus	180 676	239 812	243 853	228 000	227 000	227 000
Põhitegevuse kulud	177 631	239 812	223 853	228 000	227 000	227 000
Investeermistegevuse kulud	3 045	0	20 000	0	0	0
Sotsiaalne kaitse	13 991	16 234	18 000	18 400	18 400	18 400
Põhitegevuse kulud	13 991	16 234	18 000	18 400	18 400	18 400
Investeermistegevuse kulud	0	0	0	0	0	0
KOKKU	485 667	586 265	714 683	645 158	641 617	614 600
Põhitegevuse kulud	461 117	574 693	577 337	577 600	587 600	587 600
Investeermistegevuse kulud	24 550	11 572	137 346	67 558	54 017	27 000

LISA 3 Strateegia vormi koond aastatel 2011-2016

	2011 täitmine	2012 eeldatav täitmine	2013 kava	2014 kava	2015 kava	2016 kava
Põhitegevuse tulud kokku	650 473	811 275	681 427	697 700	728 700	723 000
Põhitegevuse kulud kokku	578 893	685 639	681 427	681 000	691 000	691 000
<i>sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed</i>	0	2 690	5 052	5 052	5 052	5 052
Põhitegevustulem	71 580	125 636	0	16 700	37 700	32 000
Investeermistegevus kokku	-20 873	-9942	-137 246	-67 458	-53 917	-26 900
Eelarve tulem	50 707	115 694	-137 246	-50 758	-16 217	5100
Finantseerimistegevus	-33 436	-34 060	89 638	-2 362	-6 394	-39 000
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	17 271	81 634	-47 608	-53 120	-22611	-33 900
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)	0	0	0	0	0	0
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	83 927	165 561	117 953	64 833	42 222	8 322
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	78 185	44 125	133 763	131 401	125 007	86 007
Netovõlakoormus (eurodes)	0	0	15 810	66 568	82 785	77 685
Netovõlakoormus (%)	0,0%	0,0%	2,3%	9,5%	11,4%	10,7%
Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)	429 480	769 956	408 856	418 620	437220	433 800
Netovõlakoormuse ülemmäär (%)	66,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	429 480	769 956	393 046	352 052	354 435	356115