

SELETUSKIRI

2015. aasta eelarveprojekti II lugemine

Eelarve koostamise aluseks on Aseri valla põhimäärus, arengukava, eelarvestrateegia ja kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus.

Aseri Vallavalitsus esitab volikogule teiseks lugemiseks Aseri valla 2015. aasta eelarve. Eelarve on viie osaline:

- 1. põhitegevuse tulud;**
Maksutulud. Tulud kaupade ja teenuste müügist. Saadavad toetused.
Muud tegevustulud.
- 2. põhitegevuse kulud;**
Antavad toetused. Muud tegevuskulud.
- 3. investeerimistegevused;**
Põhivara soetus ja põhivara müük. Põhivara soetuseks saadav ja antav sihtfinantseerimine. Osaluste soetus ja osaluste müük. Muude aktsiate ja osade soetus. Antavad ja tagasilaekuvad laenud. Finantstulud ja finantskulud.
- 4. finantseerimistegevused;**
Võetud laenude tagasimaksmine. Kapitalirendi- ja faktooringukohustuste täitmine. Emiteeritud võlakirjade lunastamine ning tagasimaksed teenuste kontsessioonikokkulepete alusel.
- 5. muutused kassas ja hoiustes;**
Raha ja pangakontode saldo muutus. Rahaturu- ja intressifondide aktsiate või osakute saldo muutus. Soetatud võlakirjade saldo muutus.

Eelarvestruktuur annab võimaluse eristada põhi- ja investeerimistegevust, millest selgub valla põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahekord, dünaamika ja omafinantseerimise võimekus (investeeringute tegemise ja laenude maksmise võimekus).

Põhitegevuse tulem on põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe.

KOFS järgi peab aruandeaasta lõpu seisuga §33 lg(2) põhitegevuse kulude maht olema väiksem või äärmisel juhul võrdne põhitegevuse tulude mahuga. Aseri vallas 2015. aasta eelarveprojekti on põhitegevuse kulud 1 281,76 eurot.

Eelarve tulemiks nimetatakse põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude eelarveosa kogusumma vahet, millele liidetakse investeerimistegevuse eelarveosa kogusumma. Aseri valla 2015.a eelarve tulem on negatiivne -150 547,24 euro ulatuses. See tähendab, et eelarve on puudujäägis. Puudujääk kaetakse likviidsete varadega.

2015 eelarveosad:

PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	1 434 377,95
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	1 433 096,19
PÕHITEGEVUSE TULEM	1 281,76
INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU	-151 829
EELARVE TULEM (ÜLEJÄÄK (+) / PUUDUJÄÄK (-))	-150 547,24
FINANTSEERIMISTEGEVUS	-75 412,00
LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS (+ suurenemine, - vähenemine)	-225959,24

PÕHITEGEVUSE TULUD

Põhitegevuse tulude jaotus on järgmine:

- **Maksutulud;**
 - tulumaks;
 - maamaks;
- **Tulud kaupade ja teenuste müügist;**
 - riigilõivud;
 - laekumised hariduse majandustegevusest;
 - laekumised kultuuri majandustegevusest;
 - laekumised spordiasutuste majandustegevusest;
 - laekumised sotsiaalasutuste majandustegevusest;
 - laekumised üldvalitsemisasutuste majandustegevusest;
 - üüri- ja renditulud;
 - muu kaupade ja teenuste müük;
- **Saadud toetused tegevuskuludeks;**
 - sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks;
 - mittesihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks;
- **Muud tegevustulud;**
 - kaevandamisõiguse tasu;
 - saastetasud;
 - laekumine vee erikasutusest;
 - muud tegevustulud;

PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU		1 434 377,95
30	Maksutulud	739 505,00
3000	Füüsilise isiku tulumaks	716 505,00
3030	Maamaks	23 000,00
32	Tulud kaupade ja teenuste müügist	73 505
3500, 352	Saadavad toetused tegevuskuludeks	600 227,95
352.00.17.1	Tasandusfond (lg 1)	282 765,00
352.00.17.2	Toetusfond (lg 2)	309 725,00
3500, 352	Muud saadud toetused tegevuskuludeks	7737,95
3825, 388	Muud tegevustulud	21 140,00
382500-382520	Sh kaevandamisõiguse tasu	2 200,00
382540	Sh laekumine vee erikasutusest	3650,00
3882	Sh saastetasud ja keskkonnale tekitatud kahju hüvitis	290,00
3880, 3888	Sh muud eelpool nimetatud muud tegevustulud	15 000,00

2015. aasta eelarve tulude kavandamisel on arvestatud võimalikult reaalseid tulude laekumise prognoose.

30 Maksud

Arvestades majandusprognooside konservatiivsust, ei prognoosita valla 2015. aasta eelarves hüppelist tõusu, tulumaksu 2015 aasta prognoos 716 tuhat eurot ületab 2014 aasta laekumisest 1,17%.

Maamaksu on kavandatud eelarvesse 23 000 eurot (vähem kui 2014.a, 28 tuhat).

Tululiik	Nimi	Laekumine 2013	Eelarve 2014	Laekumine 2014	Eelarve 2015
30	Maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	705680	727758	737718	739505
3000	Füüsilise isiku tulumaks	682890	700000	708212	716505
3030	Maamaks	22790	27758	29506	23000

32 Kaupade ja teenuste müük

Siia on kavandatud kohalikku eelarvesse laekuv riigilõiv ja laekumised majandustegevusest. Kaupade ja teenuste müügist laekumist on kavandatud Aseri valla eelarvesse 74 tuhat eurot.

320 Riigilõivu on kavandatud valla eelarvesse 2,5 tuhat eurot.

Aseri vallale laekub riigilõivu:

- Ehituslubade, kasutuslubade ja riikliku ehitusregistri andmete kinnitatud väljavõtete väljastamise eest;

3220 *Laekumised haridusasutuste majandustegevusest* on eelarvesse kavandatud kokku 28 417 eurot:

- haridusasutuste majandustegevusest 14 685 eurot;
- teistelt omavalitsustelt laekuv tasu haridusteenuse eest 13 732 eurot.

3221 *Laekumised kultuuri- ja kunstiasutuste majandustegevusest* on eelarvesse kavandatud kokku 8 111 eurot. Sellest:

- Aseri Raamatukogu poolt osutatud teenuste tasu 80 eurot;
- Aseri Rahvamaja poolt osutatud teenuste tasu 2 000 eurot;
- Aseri Muusikakooli lastevanemate tasu 6 031 eurot.

3222 *Laekumised spordi- ja puhkeasutuste majandustegevusest* on eelarvesse kavandatud kokku 9 000 eurot Aseri Vabaajakeskuse poolt osutatud teenuste eest.

3233 *Üüri- ja rendituludesse* on kavandatud eelarvesse kokku 4 857 eurot, sellest:

- Aseri Vallamaja poolt 1 720 eurot;
- Aseri Kooli poolt 2 500 eurot;
- Tulud elektrienergia, vee- ja kanalisatsiooniteenuste, soojuse ning muud üüri ja rendiga kaasnevast tegevusest 637 eurot.

3237 *Õiguste müük* on kavandatud eelarvesse kokku 20 100 eurot, sellest:

- Hoonestusõiguse seadmise tasu OÜ-u Aseri Kommunaal kasuks 20 000 eurot;
- Muud õigused 100 eurot;

Tululiik	Nimi	Laekumine 2013	Eelarve 2014	Laekumine 2014	Eelarve 2015
32	Kaupade ja teenuste müük	41698,29	43297	48671,5	73505
320180	Ehitusloa väljastamise riigilõiv	1504,66	2000	2249,45	2000
320320	Kasutusloa väljastamine	575,19	1000	334,87	500
3220	Laekumised haridusasutuste majandustegevusest	18682,86	19430	25607,7	28417
322000	Tulu koolitusteenuse osutamisest	6047	0	4503	6972
322020	Lasteaed kokku	12512	16000	18034	13445
3220201	Tulu lasteaia teenuse osutamisest	7097	10000	12844	6760
3220202	Lasteaia lapsevanemate kohatasu	5415	6000	5190	6685
322030	Tasu õppekulude katteks	123,86	0	0	0
3220302	Tulu töövihikute müügist	123,86	0	0	0
322040	Kooli ja lasteaia toit	0	3430	3070,7	7000
322090	Muu tulu haridusalasest tegevusest	0	0	0	1000
3221	Laekumised kultuuri- ja kunstiasutuste majandustege	7550,1	8125	6511,49	8111

322100	Raamatukogu teenus	94,8	50	96,39	80
322110	Rahvamaja teenus	1882,8	2000	1235,1	2000
322150	Muusikakooli lastevanemate tasu	5572,5	6075	5180	6031
3222	Laekumised spordi-ja puhkeasutuste majandustegevus	7637	6700	8506,17	9000
322290	Vabaajakeskuse tulud spordialasest tegevusest	7637	6700	8506,17	9000
3224	Laekumised sotsiaalasutuste majandustegevusest	551,65	900	484	500
322490	Tulu sotsiaalsest tegevusest	551,65	900	484	500
3229	Laekumised üldvalitsemisasutuste majandustegevuses	35,16	50	21,61	20
322900	Tulud üldvalitsemisest	35,16	50	21,61	20
3233	Üüri- ja renditulud toodetud materiaaletelt ja im	5046,65	4992	4937,04	4857
323320	Üüri- ja renditulud(mitte eluruumid)	2116,32	2120	1793,32	1720
3233203	Üür-vallamaja	1720,32	1720	1720,32	1720
3233205	Üür-kool	300	200	0	0
3233206	Üür-Rannu külakeskus	96	200	73	0
323330	Muu vara üür ja rent	63	0	0	0
323340	Elekter-kokku	2214,07	2200	2531,87	2500
3233401	Elekter-vallamaja	81,03	200	157,36	0
3233402	Elekter-kool	2133,04	2000	2374,51	2500
323350	Veevarustuse ja heitvee ärajuhtimise teenus	653,26	622	611,85	637
3233501	Veevarustus -vallamaja	9,24	10	12,25	15
3233502	Heitvesi-vallamaja	11,52	12	17,4	22
3233503	Kooli söökla vesi,heitvesi,soe vesi	632,5	600	582,2	600
323390	Muu tulu üüri ja rendiga kaasnevatest tegevustest	0	50	0	0
323390 2	Prügivedu KK	0	50	0	0
3237	Õiguste müük	115,02	100	19,17	20100
323700	Hoonestusõiguse seadmise tasu	0	0	0	20000
323720	Tasu äritegevusõigusega tegelemise õiguse loa eest	115,02	100	19,17	100

35 Toetused

3500 Sihtotstarbelised toetused jooksvateks kuludeks on planeeritud 7,7 tuhat eurot:

- Majandusministeeriumilt teedehoiuvahendid 57 tuhat eurot on 2015.aasta eelarves kajastatud tululiigi tasandusfond all. ;
- Muud toetused 7,7 tuhat eurot.

Tululiik	Nimi	Laekumine 2013	Eelarve 2014	Laekumine 2014	Eelarve 2015
3500	Sihtotstarbelised toetused jooksvateks kuludeks	78239,83	91203,47	85822,07	7737,95
350000	Toetused riigilt ja riigiasutustelt	75692,82	73324	67942,57	737,95
35000002	Haridusministeerium	3000	4500	4500	0
35000006	Kultuuriministeeriumilt	3576	1176	2317	0
35000007	Majandusministeerium	60975	57448	57448	0
35000008	Põllumajandusministeerium	2437,34	0	1908,75	0
35000009	Rahandusministeerium	1121	0	1557,82	737,95
35000011	Sotsiaalministeerium	383,48	0	0	0
35000014	Maavalitsuselt	4200	200	211	0
350001	Toetus omavalitsusasutustelt ja -üksustelt	136,9	364	364	0

350002	Valitsuss. kuuluv. avalik-õigusl. Kultuurkap.	250	100	100	0
350003	valitsussekt. kuuluv SA -Tiigrihüpe,KIK,EAS	2160,11	6500,59	6500,59	0
35008	Toetus muudelt residentidelt	0	10914,88	10914,91	7000
3502	Sihtotstarbelised toetused põhivara soetamiseks	8748	22158,26	22158,26	0
350203	valitsussektorisse kuuluvatelt SA-lt (EAS)	0	22158,26	22158,26	0
35028	muudelt residentidelt	8748	0	0	0

352 *Mittesihotstarbeliste toetustena* saadavad vahendid on eelarvesse kavandatud lähtudes Vabariigi Valitsuse määrusest.

Aseri valla eelarvesse on planeeritud tasandusfondi §4 lg 1 alusel jaotatavad 283 tuhat eurot ja §4 lg 2 alusel jaotatavad 310 tuhat eurot, mis on Aseri valla eelarvesse planeeritud alljärgnevalt:

• Hariduskuludeks	247 733
• Toimetulekutoetus	1 150
• Sotsiaalteenused	3 662
• Teedehoiuks	57 180

Tululiik	Nimi	Laekumine 2013	Eelarve 2014	Laekumine 2014	Eelarve 2015
3520	Mittesihotstarbeline finantseerimine	559497	542146	541771	592490
35200170	Riigilt	272257	261621	261621	282765
35200171	Tasandusfond § 4 lg 1	272257	261621	261621	282765
352001711	Tasandusfond	272257	261621	261621	282765
35201172	Tasandusfond § 4 lg 2	287240	280525	280150	309725
352011721	Hariduskulud	287240	280525	280150	309725
35201172100	EI KASUTA ALATES 01.01.2013 Palgavahendid	256335	247246	246871	247733
35201172101	Õpikud	28422	25935	25560	26305
35201172102	Õppevahendid	7296	6555	6555	6441
35201172103	Kooli investeringutoetus	2944	2645	2645	2226
35201172104	täiendkoolitustoetus	2620	2213	2213	2213
35201172108	Koolilõunatoetus	15562	14522	14147	15425
3520117211	Palgavahendid	227913	221311	221311	221428
35201172110	Põhikooli palgavahendid	188976	188540	188540	200034
35201172111	Juhtimise palgavahendid	23780	21394	21394	21394
35201172112	Gümnaasiumi palgavahendid	15157	11377	11377	0
352011723	Toimetulekutoetus	22682	27740	27740	1150
352011724	Sotsiaaltoetuse ja -teenuste korrald. ja arendamis	4104	3506	3506	3308
3520117240	Teenuste haldamine	2086	1756	1756	1599
3520117241	Puudega lapse hooldamine	1753	1643	1643	1586
3520117243	Vajaduspõhine peretoetuse väljamaksmise korraldami	265	107	107	123
352011725	Maamaksuvabastuse rakendamise toetus	1367	0	0	0
352011727	Sündide ja surmade registreerimise toetus	76	77	77	64
352011728	Vajaduspõhine peretoetus	2676	1956	1956	288
352011729	Teed	0	0	0	57182

38 Muud tulud

Muud tulud on planeeritud 34 tuhat eurot:

- Maa (korterite) müük 500 eurot;
- Rajatiste müük 8 000 eurot;
- Varude (korterite) müük 5 000 eurot;
- Üleriigilise tähtsusega maardlate kaevandamisõiguse tasu 2 200 eurot;
- Laekumine vee erikasutusest 3 650 eurot;
- Saastetasu jäätmete viimisel keskkonda 290 eurot.
- Muud tulud (raamatupidamisteenused tütarettevõttele) 15 000 eurot.

Tululiik	Nimi	Laekumine 2013	Eelarve 2014	Laekumine 2014	Eelarve 2015
38	Muud tulud	22251,45	33373,23	23337,01	34640
3810	Maa müük	10250	5000	364,63	500
3811	Rajatiste ja hoonete müük (sh korterid)	0	0	4500	8000
3818	Korterite müük (bilansiväline vara)	0	5000	3885,37	5000
3820	Intressi- ja viivisetulud hoiustelt	154,89	0	0	0
38208	Kodumaistelt hoiustelt	154,89	0	0	0
3825	Tulud loodusressursside kasutamisest	8965	11000	5791	5850
382500	Üleriigilise tähtsusega maa kaevandamisõiguse tasu	4530	5000	2173	2200
382540	Vee erikasutus	4435	6000	3618	3650
3882	Saastetasud	1813	1500	288	290
388220	Saastetasu jäätmete viimisel keskkonda	1813	1500	288	290
3888	Eespool nimetatud muud tulud	1068,56	10873,23	8508,01	15000
388890	Muud tulud	1068,56	10873,23	8508,01	15000

PÕHITEGEVUSE KULUD

Põhitegevuse kulude jaotus on järgmine:

- tegevuskulud;
- antud toetused;
- muud kulud;

Tegevuskulud alaeelarvetes on artiklite vahemikus 5000 ja 5540.

Antavad toetused tegevuskuludeks

Põhitegevuse kuludes tuakse eraldi välja antud toetused, mille artikkel tähistatakse klassifikaatori järgi 4.

Artiklite alajaotused on eraldised järgmised:

- subsiidiumid ettevõtlusega tegelevatele isikutele –kooli toilustaja, Rannu ja Kalvi külaelanike transport
- sotsiaaltoetused – toimetulekutoetus, sünnitoetus, matusetoetus, söögirahakompenseerimine, hooldajatoetused
- mittesihotstarbelised eraldised jooksvateks kuludeks –liikmemaksud, osalustasud

40, 41, 4500, 452	Antavad toetused tegevuskuludeks	108 868,31
413	Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele	81 131,39
4500	Sihotstarbelised toetused tegevuskuludeks	13 977,02
452	Mittesihotstarbelised toetused	13 759,90

Kululiik	Nimi	Kassakulu 2013	Eelarve 2014	Kassakulu 2014	Eelarve 2015
41	Sotsiaaltoetused	87633,46	99160	68593,89	81131,39
4130	Peretoetused	12454,34	15538	10668,48	13772
413000	Sünnitoetus	2720	3200	1600	3200
413090	Muu toetus perele	9734,34	12338	9068,48	10572
4130900	Toetus perele	2349,2	3000	3834,36	3400
4130901	Tõernobõli toetus	1634	1672	1672	1672
4130902	Toitlustustoetus lasteaed	5262,05	5500	3197,7	5500
4130903	Vajaduspõhine peretoetus	489,09	1956	364,42	0
4131	Toimetulekutoetus ja täiendavad sotsiaaltoetused	30754,38	36075	18612,61	18612,39
413100	Toimetulekutoetus ja täiendavad sotsiaaltoetused	30754,38	27740	18612,61	0
4133	Toetused puuetega inimestele ja nende hooldajatele	4499,54	4391	2219,04	4391
413300	Puudega lapse toetus	40	0	20	0
413320	Puudega inimeste hooldaja toetus	3738,12	3591	1682,12	3591
4133201	Puudega täiskasvanu hooldaja toetus	1416,12	2500	1462,12	1569
4133202	Puudega lapse hooldaja toetus	200	689	220	1620
4133204	Puudega lapse lapsehoiuteenuse kulu	2122	402	0	402
413390	Muud toetused puudega inimestele ja nende hooldaja	721,42	800	516,92	800
4134	Õppetoetused	34031,65	35613	33065,39	37413
413420	Sõidusoodustus	5837	1005	5933	6305
413440	Toitlustustoetused	28194,65	25708	27132,39	31108
4137	Erijuhtudel riigi poolt makstav sotsiaalmaks (sh a	1144,45	2343	872,37	2343
413700	Hooldaja toetuse sotsiaalmaks	1144,45	2343	872,37	2343
4138	Muud sotsiaalabitoetused ja eraldised füüsilistele	3749,1	5000	2956	4600
413800	Toetus vanuritele	880	1600	1266	1600
413890	Matusetoetus	2869,1	3400	1690	3000
4139	Preemiad, stipendiumid	1000	200	200	0
413900	Preemiad, stipendiumid	1000	200	200	0
45	Muud toetused	37814,17	31222,19	28452,14	27736,92
4500	Antud sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4690,24	14570,19	13181,16	13977,02
450000	Kodumaine sihtfin. tegevuskuludeks	1000	0	0	0
4500001	kohaliku omavalitsuse üksustele ja omavalitsusasut	1000	0	0	0
45008	Antud toetus muudele residentidele	3690,24	11770,19	13181,16	13977,02
4502	Antud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	19120,62	1000	1000	0
450203	valitsussektorisse kuuluvatele sihtasutustele	0	0	1000	0
45028	muudele residentidele	19120,62	0	0	0
4528	Mittesihtotst.-d eraldised muudele residentide	14003,31	15652	14270,98	13759,9
452800	Liikmemaks, osalustasu	9727,31	9912	9105,98	8920,9
452801	Toetus	4276	4756	5165	3339

Muud tegevuskulud

Siin on kajastatud personalikulud –töötasud ja nendega seotud personalikulude maksud, majandamiskulud - administreerimine, koolitused, kinnistute-ruumide kulud, sõidukite kulud, inventar, IT kulud, õppevahendid jne ning muud kulud - selles jaotuses on Reservfondi alaeelarve, kust hilisemate eraldiste kaudu liiguvad konkreetsed summad vastava valdkonna tegevusalasse. Reservfondi summa nende eraldiste võrra väheneb, mis toimub vastavalt selles järjekorras, mis ajal eraldised (vallavalitsuse otsused) on tehtud.

Muud tegevuskulud		1 324 227,88
50	Personalikulud	856 959,95
55	Majandamiskulud	454 067,93
60	Muud kulud	13 200,00

Kululiik	Nimi	Kassakulu 2013	Eelarve 2014	Kassakulu 2014	Eelarve 2015
50	Personalikulud	802723,97	805728,93	803044,42	856959,95
5000	Valitavate ja ametisse nimetavate ametnike töötasu	20520,41	23268	23165,19	23800
5001	Avaliku teenistuse ametnike töötasu	62407,81	65607	64685,63	70400
5002	Töötajate töötasu	492771,03	486043,6	485183,21	590285
5005	Töötasud VÕS lepingute alusel	19547,42	22307,96	22256,73	16800
5008	Muude isikute töötasud	2618,6	1790,3	1749,77	800
5050	Erisoodustused	715,76	1030	1025,3	443,86
5060	Personalikuludega kaasnevad maksud	204142,94	205682,07	204978,59	154431,09

Kululiik	Nimi	Kassakulu 2013	Eelarve 2014	Kassakulu 2014	Eelarve 2015
55	Majandamiskulud	421711,18	459140,3	414034,4	454067,93
5500	Administreerimiskulud	16548,93	18638,82	15004,07	23599,93
5502	Uurimis- ja arendustööde ostukulud	0	0	0	5000
5503	Lähetuskulud	1661,94	1976	1055,63	2163
5504	Koolituskulud	4888,72	4889,76	2834,43	3890
5505	REV koolituskulud	0	1387	1342,91	2613
5511	Kinnistute ja ruumide majandamiskulud	176700,21	174186,85	163117,05	168396
5512	Rajatiste majandamiskulud	81310,27	92170	84202,45	78000
5513	Sõidukite ülalpidamise kulud, v.a kaitseotstarbeli	13925,92	19380,05	14487,24	18783
5514	Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud	8156,91	14102,32	13336,66	8930
5515	Inventari kulud, v.a infotehnoloogia ja kaitseotst	6179,26	13141,15	9430,13	10260
5521	Toiduained ja toitlustusteenused	0	3430	3429,5	17000
5522	Meditsiinikulud ja hügieenitarbed	1147,01	1808	1450,59	1675
5523	Teavikud ja kunstiesemed	4220,13	4270	3275,06	3820
5524	Õppevahendite ja koolituse kulud	45878,28	39243	36900,49	38484
5525	Kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	15026,51	16167,95	15427,4	13494
5526	Sotsiaalteenused, hooldamine	24377,18	26940	24379,13	37940
5539	Muu erivarustus ja erimaterjalid	0	500	0	0
5540	Mitmesugused majanduskulud	21689,91	26909,4	24361,66	20020

Kululiik	Nimi	Kassakulu 2013	Eelarve 2014	Kassakulu 2014	Eelarve 2015
6	Muud kulud	12514,91	35360,11	9893,66	22900
60	Muud kulud (va intressid ja kohustistasud)	109,52	9360,11	8,15	13200
6010	Muud kulud	109,52	200	8,15	200
6080	Muud tegevuskulud	0	9160,11	0	13000
65	Intressi-, viivise- ja kohustistasukulud (peale pu	12405,39	26000	9885,51	9700
6501	Intressi-, viivise- ja kohustistasukulud võetud la	12405,39	26000	9885,51	9700

INVESTEERIMISTEGEVUS

KOFS uue jaotuse järgi koostatakse eelarves eraldi eelarveosa investeringute kohta. Selles eelarveosas on toodud nii tulud, kui ka kulud. Tulude ja kulude eraldamiseks kasutatakse märke – sissetulekud plussmärgiga ja väljaminekud miinusmärgiga.

Tuludena – sissetulekutena on selles eelarveosas kajastatud järgmised kanded:

- tulu valla vara (korterite) müügist
- tulud hoiuste intressidest

Kuludena – väljaminekutena on selles eelarveosas kajastatud järgmised kanded:

- investeringud põhivarasse (Kool, valla teed, projektide omaosalused)
- laenude intresside tasumine (SEB, KIK)

INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU		-190 061,00
381	Põhivara müük (+)	13 500,00
15	Põhivara soetus (-)	-155 729,00
382	Finantstulud (+)	100,00
65	Finantstkulud (-)	-9 700

Tululiik	Nimi	Laekumine 2013	Eelarve 2014	Laekumine 2014	Eelarve 2015
3810	Maa müük	10250	5000	364,63	500
3811	Rajatiste ja hoonete müük (sh korterid)	0	0	4500	8000
3818	Korterite müük (bilansiväline vara)	0	5000	3885,37	5000
3820	Intressi- ja viivisetulud hoiustelt	154,89	0	0	0
38208	Kodumaistelt hoiustelt	154,89	0	0	0
6501	Intressi-, viivise- ja kohustistasukulud	12405,39	26000	9885,51	9700
6550	Intreesitulu deposiitidelt, sh arvelduskontodelt	26,46	200	96,74	100

Kululiik	Nimi	Kassakulu 2013	Eelarve 2014	Kassakulu 2014	Eelarve 2015
15	Materiaalsete ja immateriaalsete varade soetamine	29412,14	172284,28	57408,81	155729
1551	Rajatiste ja hoonete soetamine ja renoveerimine	8748	152090,72	37215,27	153729
1554	Masinate ja seadmete, sh transpordivahendite soeta	20664,14	0	0	0
1555	Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia seadmete soet	0	12233	12232,98	2000
1556	Inventari soetamine ja renoveerimine	0	7960,56	7960,56	0

FINANTSEERIMISTEGEVUS

Finantseerimistegevuse eelarveosas on kajastatud valla laenude põhiosade tagasimaksud (KIK veeprojekt, SEB Pank).

FINANTSEERIMISTEGEVUS		-75 412,00
20.6	Kohustuste tasumine (-)	-75 412,00

Muutus kassas ja hoiustes

Selles eelarveosas näidatakse eelarve aastavahetuse 2014/2015 likviidsete varade (rahalise jäägi) muutumine 2014. aasta lõpuks.

Jääk 2015 1.jaanuar 257 643,52 eurot;

Jääk 2013 31.detsember 31 684,28 eurot.

225 959,24 tuhat eurot suunatakse eelarve kuludesse ja eelarveosadesse – investeerimistegevused ja finantseerimistegevused.

PÕHITEGEVUSE KULUDE JA INVESTEERIMISTEGEVUSE VÄLJAMINEKUTE JAOTUS TEGEVUSALADE JÄRGI

Üldisteks valitsussektori teenusteks on eelarvesse kavandatud 204 549 eurot:

- Volikogu 9 585 eurot;
- Vallavalitsuse kuludeks on kavandatud 163 515 eurot.
- Reservfondi on planeeritud 13 000 eurot.
- Muud üldised valitsussektori teenuste all on kavandatud kokku 8 749 eurot. (Omavalitsusliitude osalustasud).
- Valitsussektori võla teenindamiseks on kavandatud 9 700 eurot (võetud laenude intressikulud).

		Nimi	Kassakulu 2013	Eelarve 2014	Kassakulu 2014	Eelarve 2015
01		ÜLDISED VALITSUSSEKTORI TEENUSED	162682,67	205868,11	166090,68	204548,9
01111		Vallavolikogu	9948,76	8373	7615,69	9585
01111	15	Materiaalsete ja immateriaalsete varade soetamine	0	609	609	0
01111	1555	Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia seadmete soet	0	609	609	0
01111	45	Muud toetused	175	0	0	0
01111	50	Personalikulud	9373,57	6632	6488,98	8835
01111	55	Majandamiskulud	400,19	1132	517,71	750
01112		Vallavalitsus	128506,11	153423	139857,5	163515
01112	15	Materiaalsete ja immateriaalsete varade soetamine	6928,31	0	0	2000
01112	1554	Masinate ja seadmete, sh transpordivahendite soeta	6928,31	0	0	0
01112	1555	Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia seadmete soet	0	0	0	2000
01112	41	Sotsiaaltoetused	1000	200	200	0
01112	45	Muud toetused	239	300	200	0
01112	50	Personalikulud	97115,15	116027	114882,12	127115
01112	55	Majandamiskulud	23114,13	36700	24571,23	34200
01112	60	Muud kulud (va intressid ja kohustistasud)	109,52	196	4,15	200
01114		Reservfond	0	9160,11	0	13000
01600		Muud üldised valitsussektori teenused	11822,41	8912	8731,98	8748,9
01600	45	Muud toetused	9546,31	8912	8731,98	8748,9
01600	50	Personalikulud	2009,19	0	0	0
01600	55	Majandamiskulud	266,91	0	0	0
01700		Valitsussektori võla teenindamine	12405,39	26000	9885,51	9700
01700	65	Intressi-, viivise- ja kohustistasukulud (peale pu	12405,39	26000	9885,51	9700

Majandusele on kavandatud eelarves 201 094 eurot:

- Põllumajandus / kuni 2012 aastani Maakorraldus 22 403 eurot;
- Maanteetransport (valla teede ja tänavate korrashoid) 130 861,00 eurot;
- Transpordikorraldus 800 eurot (Kalvi transport kolmapäeviti);
- Muu majandus 47 030 eurot (Projektide omaosalused, muud kulud).

		Nimi	Kassakulu 2013	Eelarve 2014	Kassakulu 2014	Eelarve 2015
04		MAJANDUS	60928,28	168852	54198,88	206787
04210		Maakorraldus	15182,58	16300	15486,21	21258
04210	50	Personalikulud	14023,61	14350	13942,93	14350
04210	55	Majandamiskulud	1158,97	1950	1543,28	6908

04510		Valla teed (Maanteetransport)	41992,23	119046	34498,87	141729
04510	1551	Rajatiste ja hoonete soetamine ja renoveerimine	0	79046	0	106729
04510	55	Majandamiskulud	41992,23	40000	34498,87	35000
04512		Ühistranspordi korraldus	690,24	800	587,99	800
04512	45	Muud toetused	690,24	800	587,99	800
04900		Muu majandus (sh majanduse haldus)	3063,23	32706	3625,81	43000
04900	1551	Rajatiste ja hoonete soetamine ja renoveerimine	0	24676	0	40000
04900	45	Muud toetused	0	1000	1000	0
04900	55	Majandamiskulud	3063,23	7030	2625,81	3000

Elamu- ja kommunaalmajanduse kuludeks on planeeritud 84 761 eurot:

- Veevarustuss 11 177 eurot;
- Tänavavalgustus 17 000 eurot;
- Muu elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus 56 584 eurot (Valla heakord, korterite haldus).

		Nimi	Kassakulu 2013	Eelarve 2014	Kassakulu 2014	Eelarve 2015
06		ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS	76390,06	95275,1	85100,72	84761,02
06300		Veemajandus	19120,62	18045,21	10593,17	11177,02
06300	1551	Rajatiste ja hoonete soetamine ja renoveerimine	0	6275,02	0	0
06300	45	Muud toetused	19120,62	11770,19	10593,17	11177,02
06400		Tänavavalgustus	16294,11	18000	16490,93	17000
06400	55	Majandamiskulud	16294,11	18000	16490,93	17000
06605		Muud elamu-kommunaaltegevused	40975,33	59229,89	58016,62	56584
06605	1551	Rajatiste ja hoonete soetamine ja renoveerimine	0	4000	3910	2000
06605	45	Muud toetused	0	1000	1000	1500
06605	50	Personalikulud	0	4209,89	4049,81	8028
06605	55	Majandamiskulud	40975,33	50020	49056,81	45056

Vabaalg, kultuur ja religioon tegevusaladesse on kokku kavandatud 395 002 eurot.

- Vabaajakeskus 105 125 eurot;
- Muusikakool 80 496 eurot;
- Vabaaja üritused 1 650 eurot;
- Aseri ja Rannu Raamatukogud 30 862 eurot;
- Rahvamaja 72 630 eurot;
- Muuseum 639 eurot;
- Kultuuriüritused 2 700 eurot;
- Vallaleht 900 eurot.

		Nimi	Kassakulu 2013	Eelarve 2014	Kassakulu 2014	Eelarve 2015
08		VABA AEG, KULTUUR, RELIGIOON	314471,83	330510,07	317972,99	295002
08102		Vabaajakeskus	94088,55	102168	100361,04	105125
08102	1555	Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia seadmete soet	0	1600	1600	0
08102	50	Personalikulud	58845,61	61688	61595,81	67310
08102	55	Majandamiskulud	35242,94	38880	37165,23	37815
08105		Muusikakool	85505,75	95178,28	93644,82	80496
08105	1551	Rajatiste ja hoonete soetamine ja renoveerimine	0	9505	9504,47	0

08105	1554	Masinate ja seadmete, sh transpordivahendite soeta	3022,98	0	0	0
08105	45	Muud toetused	92	84	84	82
08105	50	Personalikulud	69982,49	68199	68121,01	69844
08105	55	Majandamiskulud	12408,28	17390,28	15935,34	10570
08109		Piirkondlik sport (Vaba aja üritused)	1130	2000	1194	1650
08109	45	Muud toetused	980	1500	835	1500
08109	55	Majandamiskulud	150	500	359	150
0820101		Aseri Raamatukogu	29412,62	30314,44	28200,11	30862
0820101	1554	Masinate ja seadmete, sh transpordivahendite soeta	2415,51	0	0	0
0820101	1555	Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia seadmete soet	0	1619	1619	0
0820101	50	Personalikulud	15942,21	15925,44	15919,54	18090
0820101	55	Majandamiskulud	11054,9	12770	10661,57	12772
0820102		Rannu Raamatukogu	17207,3	12544,12	12534,12	0
0820102	50	Personalikulud	10647,3	8615,56	8615,56	0
0820102	55	Majandamiskulud	6560	3928,56	3918,56	0
08202		Rahvamaja	78503,19	70551,23	70235,88	72630
08202	1554	Masinate ja seadmete, sh transpordivahendite soeta	4974,4	0	0	0
08202	1555	Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia seadmete soet	0	800	800	0
08202	50	Personalikulud	35780,96	37966	37929,81	40570
08202	55	Majandamiskulud	37747,83	31785,23	31506,07	32060
08203		Muuseum / ajalootuba	2556	2556	2130	639
08203	45	Muud toetused	2556	2556	2130	639
08208		Kultuuriüritused	3935,7	2700	2345,82	2700
08208	45	Muud toetused	390	1200	1200	1200
08208	55	Majandamiskulud	3545,7	1500	1145,82	1500
08300		Valla ajaleht Ringhäälingu- ja kirjastamisteenused	586,08	758	503,18	900
08300	50	Personalikulud	0	58	57,62	0
08300	55	Majandamiskulud	586,08	700	445,56	900

Haridusele on kokku kavandatud eelarves 687 520 eurot.

- Eelharidusele 137 178 eurot;
- Põhikooli REV 256 319 eurot;
- Põhikooli Vald 197 352 eurot;
- Põhikooli Juhtimiskulud 31 960 eurot;
- Muud hariduse abiteenused 49 561 eurot;
- Õpilasveo eriliin 5 305 eurot;
- Valla bussi kulud 9 845 eurot.

		Nimi	Kassakulu 2013	Eelarve 2014	Kassakulu 2014	Eelarve 2015
09		HARIDUS	670672,01	675742,9	666969,39	687519,95
09110		Lasteaed	108849,82	110057	108594,92	137178
09110	15	Materiaalsete ja immateriaalsete varade soetamine	8748	800	800	0
09110	1555	Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia seadmete soet	0	800	800	0
09110	41	Sotsiaaltoetused	1007,98	1200	872,04	1000
09110	50	Personalikulud	87883,98	90034	90026,76	103815
09110	55	Majandamiskulud	11209,86	18023	16896,12	32363
0911001		Lasteaia projekt	0	26549,26	26548,56	0
0911001	15	Materiaalsete ja immateriaalsete varade soetamine	0	26549,26	26548,56	0
0911002		Lasteaia koht	9521,73	2853	2807,4	2853

0911002	55	Majandamiskulud	9521,73	2853	2807,4	2853
0921202		KOOL REV PÕHIKOOLi osa	229132,91	243773,56	243648,17	256319
0921202	50	Personalikulud	217753,77	234158,6	234100,37	247665
0921202	55	Majandamiskulud	11379,14	9614,96	9547,8	8654
0921305		Keskkool REV GÜMNAASIUMi osa	27782,44	14078,56	14072,78	0
0921305	50	Personalikulud	27713,7	14078,56	14072,78	0
0921305	55	Majandamiskulud	68,74	0	0	0
0922001		KOOL VALLA eelarvest	210427,22	185662,6	182184,85	197351,95
0922001	15	Materiaalsete ja immateriaalsete varade soetamine	3322,94	5986	5985,98	5000
0922001	1554	Masinate ja seadmete, sh transpordivahendite soeta	3322,94	0	0	0
0922001	1555	Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia seadmete soet	0	5986	5985,98	0
0922001	41	Sotsiaaltoetused	2499,47	2400	2010,15	2400
0922001	45	Muud toetused	3025	2100	2090	2090
0922001	50	Personalikulud	93243,37	70964	70957,83	87367,95
0922001	55	Majandamiskulud	108336,44	104212,6	101140,89	100494
0922003		Õpilaskohad alates 2009 (kuni 2008 Comenius 1)	16551,58	19000	17698,44	19000
0922003	55	Majandamiskulud	16551,58	19000	17698,44	19000
0922004		KOOL REV JUHTIMINE	37974,29	33155,48	33143,02	31960
0922004	50	Personalikulud	37293,48	32765,44	32752,98	31560
0922004	55	Majandamiskulud	680,81	390,04	390,04	400
09600		Õpilasveo eriliinid	5305	5305	5305	5305
09600	41	Sotsiaaltoetused	5305	5305	5305	5305
09601		Koolitoit	24687,2	25708	24250,2	27708
09601	41	Sotsiaaltoetused	24687,2	25708	24250,2	27708
09609		VALLA BUSS -Muud hariduse abiteenused	439,82	9600,44	8716,05	9845
09609	50	Personalikulud	439,82	3100,44	3100,44	3345
09609	55	Majandamiskulud	0	6500	5615,61	6500

Sotsiaalse kaitse kuludeks on kavandatud 119 906 eurot:

- Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse 6 734 eurot;
- Eakate sotsiaalhoolekande asutused 36 000 eurot;
- Koduteenus 17 910 eurot;
- Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse 17 772 eurot;
- Riiklik toimetulekutoetus 24 945 eurot;
- Sotsiaalnounik 16 545 eurot.

10		SOTSIAALNE KAITSE	106664,98	126647,63	91094,66	119906,32
10120		Puuetega inimeste sotsiaalhoolekandeaasutused	193,07	0	0	0
10120	55	Majandamiskulud	193,07	0	0	0
10121		Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	5643,99	6734	3091,41	6734
10200		Eakate sotsiaalhoolekandeaasutused	24184,11	25000	24379,13	36000
10200	55	Majandamiskulud	24184,11	25000	24379,13	36000
10201		Koduteenus	14056,21	16880	15420,6	17910
10201	50	Personalikulud	11298,73	12500	12360,09	13570
10201	55	Majandamiskulud	1877,48	2780	1794,51	2740
10402		Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	15366,35	17982	12622,06	17772
10701		Riiklik toimetulekutoetus	32595,84	42584,63	20483,31	24945,32
10701	1555	Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia seadmete soet	0	819	819	0
10701	45	Muud toetused	1000	0	0	0
10701	55	Majandamiskulud	841,46	5690,63	1051,7	6332,93

10900		Sotsiaalnõunik	14625,41	17467	15098,15	16545
10900	50	Personalikulud	13377,03	14457	14069,98	15495
10900	55	Majandamiskulud	759,29	1050	659,75	1050

Koostaja
Helen Ruberg
Peraamatupidaja