

SELETUSKIRI 2017. a eelarveprojekti juurde

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

Aseri Vallavalitsus esitab volikogule esimeseks lugemiseks Aseri valla 2017. aasta eelarve. Eelarve on nelja 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. Finantstulud ja finantskulud.

4. finantseerimistegevused;

Võetud laenude tagasimaksmine. Kapitalirendi- ja faktooringukohustuste täitmine. Emiteeritud võlakirjade lunastamine ning tagasimaksed teenuste kontsessioonikokkulepete alusel.

Eelarvestruktuur annab võimaluse eristada põhi- ja investeerimistegevust, millest selgub valla põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahet, 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 2017. aasta eelarveprojekti on põhitegevuse tulem 28 605 eurot.

Eelarve tulemiks nimetatakse põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude eelarveosa kogusumma vahet, millele liidetakse investeerimistegevuse eelarveosa kogusumma. Aseri valla 2017.a eelarve tulem on negatiivne 540 895 euro ulatuses. Eelarve negatiivsus kaetakse likviidsete varadega.

Eelarveosad	2016 eelarve täitmine	Eelarve 2017	Muutus
PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	1 477 319	1 596 366	119 047
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	1 347 335	1 567 761	220 426
PÕHITEGEVUSE TULEM	129 984	28 605	-101 379
INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU	-26 759	-569 500	542 741
EELARVE TULEM (ÜLEJÄÄK (+) / PUUDUJÄÄK (-))	103 225	-540 895	-437 670
FINANTSEERIMISTEGEVUS	-74 862	180 000	254 862
LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS (+ suurenemine, - vähenemine)	20 571	-360 895	-340 324

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;

30 Maksutulud

Arvestades majandusprognoside konservatiivsust, ei prognoosita valla 2017. aasta eelarves hüppelist maksutulu tõusu. 2017. aasta eelarves prognoositakse tulumaksu laekumist 755 tuhat eurot, mis ületab 2016. aasta tegelikku laekumist 22 307 euro võrra. Maamaksu on kavandatud eelarvesse 24 000 eurot (2016.a, 23 900 eurot).

Maksutulud		Eelarve 2016 täitmise	Eelarve 2017	Muutus
30	KOKKU	756 126	779 000	22 874
3000	Füüsilise isiku tulumaks	732 693	755 000	22 307
3030	Maamaks	23 433	24 000	567

32 Tulud kaupade ja teenuste müügist

Siin on arvestatud kohalikku eelarvesse laekuv riigilõiv ja laekumised majandustegevusest. Kaupade ja teenuste müügist on planeeritud Aseri valla eelarvesse 72 220 eurot.

Tulud kaupade ja teenuste müügist	Eelarve 2016 täitmise	Eelarve 2017	Muutus
-----------------------------------	-----------------------	--------------	--------

32	KOKKU	67 070,59	72 220,00	5 149,41
320	Riigilõiv	880,00	900,00	20,00
3220	Laekumised haridusasutuste majandustegevusest	38380,40	44 620,00	6 239,60
3221	Laekumised kultuuriasutuste majandustegevusest	9853,30	10 000,00	146,70
3222	Laekumised spordiasutuste majandustegevusest	10542,22	10000,00	-542,22
3224	Laekumised sotsiaalasutuste majandustegevusest	1675,32	1200,00	-475,32
3229	Laekumised üldvalitsemisasutuste majandustegevusest	11,55	0,00	-11,55
3233	Üüri- ja renditulu	5727,80	5500,00	-227,80

Aseri vallale laekub riigilõivu 900 eurot:

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

Laekumised haridusasutuste majandustegevusest on eelarvesse kavandatud kokku 44 620 eurot:

- haridusasutuste majandustegevusest 26 100 eurot;
- teistelt omavalitsustelt laekuv tasu haridusteenuse eest 11 400 eurot;
- Aseri Muusikakooli lastevanemate tasu 7 120 eurot.

Laekumised kultuuri- ja kunstiasutuste majandustegevusest on eelarvesse kavandatud kokku 10 000 eurot. Sellest:

- Aseri Raamatukogu poolt osutatud teenuste tasu 100 eurot;
- Aseri Rahvamaja poolt osutatud teenuste tasu 9 900 eurot;

Laekumised spordi- ja puhkeasutuste majandustegevusest on eelarvesse kavandatud kokku 10 000 eurot Aseri Vabaajakeskuse poolt osutatud teenuste eest.

Üüri- ja rendituludesse on kavandatud eelarvesse kokku 5 500 eurot.

35 Saadavad toetused tegevuskuludeks

Riigi eelarvest saadavate eraldistena on planeeritud Aseri valla eelarvesse lg 1 alusel tasendusfondist summas 278 129,00 eurot ja lg 2 alusel toetusfondist summas 423 567,00 eurot jaotatuna järgmiselt:

- | | |
|---|-------------|
| • Hariduskuludeks | 330 923,00; |
| • Raske ja sügava puudega laste hoiu teenuse toetus | 1 524,00; |
| • Sotsiaalteenuste toetus | 1 244,00; |
| • Vajaduspõhine peretoetus | 6 584,00; |
| • Toimetulekutoetus | 11 355,00; |
| • Sündide ja surmade registreerimise kulude hüvitis | 66,00; |
| • Jäätmete hoolduse arendamine | 4 083,00; |
| • Teed | 67 788,00; |

Jäätmekäitluse korraldamiseks vahendeid eelnevatel perioodidel Vabariigi eelarvest kohalikule omavalitsusele eraldatud ei ole.

Muud saadud toetusi tegevuskuludeks on planeeritud 35 000,00 eurot:

- Kredex toetus hoonete lammutamiseks 23 000,00;
- EKRE toetus lasteaiale 10 000,00;
- Mitmesugused toetused ujumise algõppeks, toetused kultuurkapitalilt, IVOL-lt ja Kultuuriministeeriumilt jne. 2000,00.

Saadavad toetused tegevuskuludeks		Eelarve 2016 täitmine	Eelarve 2017	Muutus
3500, 352	KOKKU	642 855,50	736 696,00	93 840,50
352.00.17.1	Tasandusfond (lg 1)	261 573,00	278 129,00	16 556,00
352.00.17.2	Toetusfond (lg 2)	358 799,00	423 567,00	64 768,00
3500, 352	Muud saadud toetused tegevuskuludeks	22 483,50	35 000,00	12 516,50

38 Muud tegevustulud

Muudeks tegevustuludeks on 2017. aastaks planeeritud 8 450,00 eurot s.o. 2 817,37 eurot vähem, kui oli 2016. aasta eelarve täitmine.

Muud tegevustulud		Eelarve 2016 täitmine	Eelarve 2017	Muutus
3825, 388	KOKKU	11 267,37	8 450,00	-2 817,37
382500- 382520	Sh kaevandamisõiguse tasu	1 639,00	2 000,00	361,00
382540	Sh laekumine vee erikasutusest	3 813,00	3 800,00	-13,00
3882	Sh saastetasud ja keskkonnale tekitatud kahju hüvitis	159,00	150,00	-9,00
3880, 3888	Sh muud eelpool nimetatud muud tegevustulud	5 656,37	2 500,00	-3 156,37

PÕHITEGEVUSE KULUD

Põhitegevuse kulude jaotus on järgmine:

- tegevuskulud;
- antud toetused;
- muud kulud;

	Eelarve 2016 täitmine	Eelarve 2017	Muutus
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	1 347 336	1 567 761	220 425
Antavad toetused	101 765	121 528	19 763
Sotsiaaltoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele	80 770	94 438	13 668
Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks	665	1 000	335
Mittesihtotstarbelised toetused	20 330	26 090	5 760
Muud tegevuskulud	1 245 571	1 446 233	200 662
Personalikulud	849 882	946 942	97 060

Majandamiskulud	395 613	486 091	90 478
Muud kulud	76	13 200	13 124
Sh reservfond	0	13 000	13 000

Antavad toetused tegevuskuludeks

Põhitegevuse kuludes tuuakse eraldi välja antud toetused.

Artiklite alajaotuses 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

Antavad toetused tegevuskuludeks		Eelarve 2016 täitmine	Eelarve 2017	Muutus
40, 41, 4500, 452	KOKKU	101 765	121 528	19 763
413	Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele	80 770	94 438	13 668
4500	Sihotstarbelised toetused tegevuskuludeks	665	1 000	335
452	Mittesihotstarbelised toetused	20 330	26 090	5 760

Antavad toetused tegevuskuludeks suurenevad 2017. aastal 19 763 euro võrra.

Sotsiaalabitoetuste ja muudes toetustes füüsilistele isikutele kajastatakse bussidotatsiooni. 2017. aastaks on planeeritud dotatsiooni suurenemine 335 euro võrra.

Antavatest toetustes on suurim sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele. Toetuseks on planeeritud välja maksta 2017. aastal 94 438 eurot. Suurenemine võrreldes 2016. aasta eelarvega on 13 668 euro võrra.

Tegevusala	Kululiik	Nimetus	Eelarve täitmine 2016	Eelarve 2017	Muutus
	413	Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele	80 770	94 438	13 668
01		ÜLDISED VALITSUSSEKTORI TEENUSED	0	400	400
01112		Vallavalitsus	0	400	400
01112	4139	Preemiad, stipendiumid	0	400	400
09		HARIDUS	43 118	48 800	5 682
09110		Lasteaed	1 188	1 200	12
09110	4134	Õppetoetused	1 188	1 200	12
09110	413440	Toitlustustoetused	1 188	1 200	12
0922001		KOOL VALLA eelarvest	3 596	3 600	4

0922001	4134	Õppetoetused	3 596	3 600	4
0922001	413440	Toitlustustoetused	3 596	3 600	4
09600		Koolitransport	9 147	13 000	3 853
09600	4134	Õppetoetused	9 147	13 000	3 853
09600	413420	Sõidusoodustus	9 147	13 000	3 853
09601		Koolitoit	29 187	31 000	1 813
09601	4134	Õppetoetused	29187	31 000	1 813
09601	413440	Toitlustustoetused	29187	31 000	1 813
10		SOTSIAALNE KAITSE	37 652	45 238	7 586
10121		Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	3 197	6 000	2 803
10121	4133	Toetused puuetega inimestele ja nende hooldajatele	3 197	6 000	2 803
10121	4133204	Puudega lapse lapsehoiuteenuse kulu REV	758	1 458	700
10201		Koduteenus	1 272	2 000	728
10201	4138	Muud sotsiaalabitoetused ja eraldised füüsilistele	1 272	2 000	728
10201	413800	Toetus vanuritele	1 272	2 000	728
10402		Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	18 948	23 000	4 052
10402	4130	Peretoetused	16 337	20 000	3 663
10402	413000	Sünnitoetus	1 120	1 120	0
10402	413090	Muu toetus perele	15 217		-15 217
10402	4130900	Toetus perele	2 316		-2 316
10402	4130901	Tšernobõli toetus	1 672	1 672	0
10402	4130902	Toitlustustoetus lasteae	3 353	3 353	0
10402	4130903	Vajaduspõhine peretoetus REV	7 875	9 374	1 499
10402	4138	Muud sotsiaalabitoetused ja eraldised füüsilistele	2 611	3 000	389
10402	413890	Matusetoetus	2 611	2 611	0
10701		Riiklik toimetulekutoetus	14 235	14 238	3
10701	4131	Toimetulekutoetus ja täiendavad sotsiaaltoetused	14 235	14 238	3
10701	413100	Toimetulekutoetus ja täiendavad sotsiaaltoetused	14 235	14 238	3

Mittesihotstarbelised toetused

Tegevus ala	Kululiik	Nimetus	Eelarve täitmine 2016	Eelarve 2017	Muutus
	452	Mittesihotstarbelised toetused	20 330	26 090	5 760
01600		Muud üldised valitsussektori teenused	7 358	8 500	1 142
01600	4528	Mittesihotst.-d eraldised muudele residentide	7 358	8 500	1 142
01600	452800	Liikmemaks, osalustasu	7 358	8 500	1 142
06605		Muud elamu-kommunaaltegevused	1 500	1 500	0
06605	4528	Mittesihotst.-d eraldised muudele residentide	1 500	1 500	0
06605	452801	Toetus	1 500	1 500	0
08105		Muusikakool, alates 01.01.2017. tegevusala 09510	88	90	2

08105	4528	Mittesihotst.-d eraldised muudele residentide	88	90	2
08105	452800	Liikmemaks, osalustasu	88	90	2
08109		Vaba aja üritused (Küla-, kultuuri-, spordi MTÜ-d)	9 731	16 000	6 269
08109	4528	Mittesihotst.-d eraldised muudele residentide	9 731	16 000	6 269
08109	452801	Toetus	9 731	16 000	6 269
08208		Kultuuriüritused, alates 01.01.2017. tegevusalal 08109	1 653	0	-1 653
08208	4528	Mittesihotst.-d eraldised muudele residentidele	1 653	0	- 1 653
08208	452801	Toetus	1 653	0	-1 653

Mittesihotstarbelised toetused on planeeritud 26 090 eurot, suurenemine võrreldes 2016. aastaga eelarve täitmisega, on 5 760 eurot.

INVESTEERIMISTEGEVUS

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:

- investeeringud põhivarasse (kool, valla teed, projektide omaosalused)
- laenude intresside tasumine (SEB, KIK)

	Eelarve täitmine 2016	Eelarve 2017	Muutus
INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU	-26 759	-569 500	-542 741
Põhivara müük (+)	11 350	8 000	-3 350
Põhivara soetus (-)	-41 866	-1 352 500	-1 310 634
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	9 300	800 000	790 700
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	0	-10 000	-10 000
Finantstulud (+)	18,78	0	18,78
Finantskulud (-)	-5 561	-15 000	-9 439

Põhivara müügiks on planeeritud 8 000 eurot, mis laekub muusikakooli hoone müügi osamaksest.

Põhivara soetuseks on planeeritud kokku 1 352 500 eurot, mis koosneb valla teede investeeringud summas 53 000 eurot, omaosalused projektides 15 000 eurot, koolihoone renoveerimine 1 075 000 eurot, lasteaia renoveerimisest 200 000 eurot ja vabaaja keskuse trenazööride soetamiseks 9 500 eurot.

Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine on planeeritud hajaasustusprogrammi valla osalusega 10 000 eurot.

Finantskuludena on planeeritud laenuintresside tasumine summas 15 000 eurot.

FINANTSEERIMISTEGEVUS

Finantseerimistegevuse eelarveosas on kajastatud valla laenude põhiosade tagasimaksed (KIK veeprojekt, SEB Pank). Lähtuvalt valla eelarve strateegiast aastateks 2017-2020 on vallavalitsusel plaanis suurendada laenu kohustust 2017. aastal 300 000 euro võrra, millest 130 000 eurot läheb kooli küttesüsteemi renoveerimiseks, 60 000 eurot kooli renoveerimise projekteerimiseks, 10 000 eurot lasteaia osa renoveerimise projekteerimiseks ja 100 000 eurot tööde alustamiseks koolimajas.

	Eelarve täitmine 2016	Eelarve 2017	Muutus
FINANTSEERIMISTEGEVUS			
Kohustuste võtmine (+)	0	300 000	300 000
Kohustuste tasumine (-)	-74 862	-120 000	-45 138

Kehtivatest laenulepingutest tulenevalt on 2017.a. põhivõla tagasimakse kohustus kokku 75 142 eurot, millest SEB pangale 21 034 eurot ja KIK-le 54 108 eurot ning täiendavate kohustuste tasumiseks on planeeritud 44 858 eurot.

Valla laenukohustused kokku seisuga 01.01.2017 on 399 790 eurot.

KOV-i netovõlakoormus võib ulatuda kuni 60%-ni aruandeaasta põhitegevuse tuludest. Seisuga 01.01.2017 oli valla netovõlakoormus 7,6 %.

Maksimaalne netovõlakoormus võib olla $1\,596\,366 \times 60\% = 957\,820$ eurot.

Aasta alguses on likviidsed varad summas 278 621 eurot.

2017. aastal suunatakse likviidsete varade arvelt 200 000 eurot lasteaia renoveerimiseks.

PÕHITEGEVUSE KULUDE JA INVESTEERIMISTEGEVUSE VÄLJAMINEKUTE JAOTUS TEGEVUSALADE JÄRGI

	KULUDE JAOTUS TEGEVUSALADE JÄRGI	Eelarve täitmine 2016	Eelarve 2017	Muutus
01	Üldised valitsussektori teenused	177 522	231 839	54 317
04	Majandus	46 640	111 771	65 131
05	Keskonnakaitse	46 628	55 000	8 372
06	Elamu- ja kommunaalmajandus	66 862	92 583	25 721
08	Vabaaeg, kultuur ja religioon	299 057	260 911	-38 146
09	Haridus	674 185	2 076 185	1 402 000
10	Sotsiaalne kaitse	104 591	116 972	12 381

tegevusala	kulu liik	nimi	Eelarve täitmine 2016	Eelarve 2017	Muutus
01		ÜLDISED VALITSUSSEKTORI TEENUSED	177 522	231 839	54 317
01111		Vallavolikogu	7 078	16 602	9 524
01111	50	Personalikulud	6 708	15 842	9 134

01111	55	Majandamiskulud	370	760	390
01112		Vallavalitsus	145 731	177 727	31 996
01112	41	Preemiad , stipendiumid	0	400	400
01112	50	Personalikulud	119 305	141 977	22672
01112	55	Majandamiskulud	26 350	35 010	8 660
01112	60	Muud kulud (va intressid ja kohustistasud)	76	200	124
01114		Reservfond	11 043	13000	1 957
01114	60	Muud kulud (va intressid ja kohustistasud)	11 043	13000	1 957
01600		Muud üldised valitsussektori teenused	8 109	9 510	1 401
01600	45	Muud toetused	7 358	8 500	1 142
01600	50	Personalikulud	696	950	254
01600	55	Majandamiskulud	55	60	5
01700		Valitsussektori võla teenindamine	5 561	15 000	9 439
01700	65	Intressi-, viivise- ja kohustistasukulud	5 561	15 000	9 439
04		MAJANDUS	46 640	111 771	65 131
04210		Maakorraldus	21 632	20 172	-1 460
04210	50	Personalikulud	20 822	17 662	-3 160
04210	55	Majandamiskulud	810	2 510	1 700
04510		Valla teed (Maanteetransport)	5 544	53 000	47 456
04510	15	Materiaalsete ja immateriaalsete varade soetamine	5 544	53 000	47 456
04512		Ühistranspordi korraldus	665	1 000	335
04512	45	Muud toetused	665	1 000	335
04900		Muu majandus (sh majanduse haldus)	18 799	37 599	18 800
04900	15	Materiaalsete ja immateriaalsete varade soetamine	15 084	15 000	-84
04900	55	Majandamiskulud	3 715	22 599	18 884
05		KESKKONNAKAITSE	46 628	55 000	8 372
05101	55	Avalike alade puhastus (vallateede- ja tänavate korrashoid)	46 628	55 000	8 372
06		ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS	66 862	92 583	25 721
06300		Veemajandus	149	10 000	9 851
06300	45	Muud toetused	149	10 000	9 851
06400		Tänavavalgustus	18 885	18 000	-885
06400	55	Majandamiskulud	18 885	18 000	-885
06605		Muud elamu-kommunaaltegevused	47 828	64 583	16 755
06605	45	Muud toetused (Kalmistud)	1 500	1 500	0
06605	50	Personalikulud	1 963	0	-1 963
06605	55	Majandamiskulud	44 365	63 083	18 718
08		VABA AEG, KULTUUR, RELIGIOON	299 057	260 911	-38 146
08102		Vabaajakeskus	94 392	113 520	19 128
08102	15	Materiaalsete ja immateriaalsete varade soetamine	0	9 500	9 500
08102	50	Personalikulud	59 157	65 315	6 158
08102	55	Majandamiskulud	35 235	38 705	3 470

08105		Muusikakool, alates 01.01.2017			
		09510	83 329	0	-83 329
08105	15	Materiaalsete ja immateriaalsete varade soetamine	3 790	0	-3 790
08105	45	Muud toetused	88	0	-88
08105	50	Personalikulud	67 943	0	-67 943
08105	55	Majandamiskulud	11 508	0	-11 508
08107		Noorsootöö ja noortekeskused	1 176	1 185	9
08107	50	Personalikulud	201	210	9
08107	55	Majandamiskulud	975	975	0
08109		Vaba aja üritused (Küla, kultuuri, spordi MTÜ-d), alates 01.01.2017 siin ka 08208	19 208	31 000	11 792
08109	45	Muud toetused	11 431	16 000	4 569
08109	55	Majandamiskulud	7 777	15 000	7 223
0820101		Aseri Raamatukogu	27 712	34 693	6 981
0820101	50	Personalikulud	17 188	21 900	4 712
0820101	55	Majandamiskulud	10 524	12 793	2 269
08202		Rahvamaja	73 141	79 513	6 372
08202	50	Personalikulud	43 212	50 063	6 851
08202	55	Majandamiskulud	29 929	29 450	-479
08203		Muuseum / ajalootuba	0	500	500
08203	55	Majandamiskulud	0	500	500
08208		Kultuuriüritused, alates 01.01.2017 on 08109	0	0	0
08300		Valla ajaleht Ringhäälingu- ja kirjastamisteenused	99	500	401
08300	55	Majandamiskulud	99	500	401
09		HARIDUS	674 185	2 076 185	1 402 000
09110		Lasteaed	127 074	347 135	220 061
09110	15	Lasteaia projekt	0	200 000	200 000
09110	41	Sotsiaaltoetused	1 188	1 200	12
09110	50	Personalikulud	106 418	116 880	10 462
09110	55	Majandamiskulud	19 468	24 055	4 587
0911002		Lasteaia koht	3 100	5 000	1 900
0911002	55	Majandamiskulud	3 100	5 000	1 900
0921202		KOOL REV PÕHIKOOL	275 854	294 128	18 274
0921202	50	Personalikulud	264 292	283 128	18 836
0921202	55	Majandamiskulud	11562	11 000	-562
0922001		KOOL VALLA eelarvest	162339	179 459	17 120
0922001	41	Sotsiaaltoetused	3 596	3 600	4
0922001	50	Personalikulud	79 054	91 009	11 955
0922001	55	Majandamiskulud	67 935	84 850	16 915
0922003		Õpilaskohad	20 522	20 500	-22
0922003	55	Majandamiskulud	20 522	20 500	-22
0922004		KOOL REV JUHTIMINE	26 640	30 700	4 060
0922004	50	Personalikulud	26 640	30 700	4 060
0922004	55	Majandamiskulud	0	0	0
0922005		KOOL projektid	12 528	1 075 000	1 062 472

0922005	15	Materiaalsete ja immateriaalsete varade soetamine	12 528	1 075 000	1 62 472
09510		Muusikakool, alates 01.01.2017	0	78 233	78 233
		09510			
09510	15	Materiaalsete ja immateriaalsete varade soetamine	0	0	0
09510	45	Muud toetused	0	90	90
09510	50	Personalikulud	0	70 903	70 903
09510	55	Majandamiskulud	0	7 240	7 240
09600		Koolitransport	9 147	13 000	3 853
09600	41	Sotsiaaltoetused	9 147	13 000	3 853
09601		Koolitoit	29 187	31 000	1 813
09601	41	Sotsiaaltoetused	29 187	31 000	1 813
09609		VALLA BUSS -Muud hariduse abiteenused	10894	7030	-3 864
09609	15	Materiaalsete ja immateriaalsete varade soetamine	4 920	0	-4 920
09609	50	Personalikulud	3 366	4 030	664
09609	55	Majandamiskulud	2 608	3 000	392
10		SOTSIAALNE KAITSE	104 591	116 972	12 381
10121		Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	3 197	6 000	2 803
10121	41	Sotsiaaltoetused	3 197	6 000	2 803
10200		Eakate sotsiaalhoolekandeesutused	25 329	30 000	4 671
10200	55	Majandamiskulud	25 329	30 000	4 671
10201		Koduteenus	19 773	23 586	3 813
10201	41	Sotsiaaltoetused	1 272	2 000	728
10201	50	Personalikulud	16 960	18 111	1 151
10201	55	Majandamiskulud	1 541	3 475	1 934
10402		Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	18 948	23 000	4 052
10402	41	Sotsiaaltoetused	18 948	23 000	4 052
10402	45	Muud toetused	0	0	0
10701		Riiklik toimetulekutoetus	21 080	15 724	-5 356
10701	41	Sotsiaaltoetused	14 235	14 238	3
10701	50	Personalikulud	463	600	137
10701	55	Majandamiskulud	6 382	886	-5 496
10900		Sotsiaalnounik	16 305	18 662	2 357
10900	50	Personalikulud	15 497	17 662	2 165
10900	55	Majandamiskulud	808	1 000	192