

## Selgitused eelarve täitmise aruande juurde

Vallaeelarve kinnitati vallavolikogu määrusega nr 2 12. veebruaril. 2016. aasta jooksul koostati kolm lisaeelarvet. I lisaeelarve kinnitati 27. aprilli määrusega nr 5, II lisaeelarve 28 septembri määrusega 6 ja III lisaeelarve 20 detsembri määrusega 8.

12. veebruaril kinnitati 2016. aasta põhitegevuse ja investeeringute eelarve. Põhitegevuse tulud 1 222,1 tuhat ja põhitegevuse kulud 1 191,4 tuhat, põhitegevuse tuleml 30,7 tuhat eurot. Planeeritud investeeringud põhivarasse 1201,2 tuhat eurot, põhivara soetamiseks saadav sihtfinantseerimise 922,2 tuhat eurot. Põhivara investeeringute omaosaluse katteks võtta laenu 300,0 eurot, tasuda kohustusi 39,0 tuhat. Kulude katteks suunati likviidset vara 21,9 tuhat, suunamata vara jääk 42,0 tuhat eurot.

I lisaeelarvega suurendati põhitegevuse tulu 3,7 tuhande võrra 1225,8 tuhande euroni. Suurendati teenuste müügitulu, samas vähendati tegevuskuludeks saadavate toetuste summat. Suurendati põhitegevuse kulu 16,7 tuhande võrra, 1208,1 tuhande euroni. Põhitegevuse tuleml 17,7 tuhat. Suurendati tööjõukulu, majanduskulu ja sihtotstarbelisi toetusi tegevuskuludeks samas vähendati sotsiaalabitoetuste kulu. Investeeringutegevuse eelarves vähendati põhivara soetamise kulu 20,0 ja vähendati ka põhivara soetuseks saadavat sihtfinantseerimise tulu 152,5 tuhande võrra. Suurendati kohustuste võtmise eelarvet 111,5 tuhande võrra 411,5 tuhandeni ja kohustuste tasumise eelarvet 6,3 tuhande võrra 45,3 tuhandeni. Kulude katteks suunati likviidset vara 62,2 tuhat, vara suunama jääk 1,7 tuhat.

II lisaeelarvega suurendati põhitegevuse tulu 40,6 tuhande võrra, 1266,4 tuhande euroni. Tulude eelarvet suurendati maksutulu 10,0, teenuste müügi 0,8 ja tegevuskuludeks saadavate toetuste osas 29,8 tuhande võrra, Põhitegevuse eelarvet suurendati 41,5 tuhande võrra 1249,6 tuhandeni. Sotsiaalabitoetuste summat 22,0, tööjõukulu 12,5 ja majandamiskulu 8,0 tuhande võrra, samas vähendati antavate sihtotstarbeliste kulude eelarvet 1,0 tuhat. Põhitegevuse tuleml 16,8 tuhat. Investeeringutegevuse osas vähendati 67,0 tuhande võrra põhivara soetamise eelarvet ja samas summas põhivara soetamiseks saadavat sihtfinantseerimist. Planeeritud põhivara soetamine 1114,2 tuhat ja põhivara soetamiseks saadav sihtfinantseerimine 702,7 tuhat. Finantseerimisegevuse osas on planeeritud võtta täiendavalt laenu 179,3 tuhat ja tasuda laenu 179,3 tuhat. Laenu võtmine on planeeritud SA Keskkonnainvesteeringute Keskuse laenu refinantseerimiseks. Kulude katteks suunatud jääk 63,1 tuhat, kulude katteks suunamata jääk 0,8 tuhat eurot.

III lisaeelarvega suurendati põhitegevuse tulu eelarvet 13,5 tuhande võrra 1279,9 tuhandeni. Suurendati maksutulu 10,0, teenuste müügitulu 1,2 ja muud tegevustulu (kaevandamisõiguse tasu) 41,3 tuhat, samas vähendati tegevuskuludeks saadavat toetust 41,6 tuhande võrra. Põhitegevuse kulu vähendati 23,4 tuhande võrra 1226,2 tuhandeni. Kulu vähendati majanduskulude osas. Põhitegevuse tuleml 42,3 tuhat. Investeeringutegevuse osas vähendati põhivara soetamise kulu 952,2 tuhande võrra 162,0 tuhandele. Põhivara soetuseks saadava sihtfinantseerimise summat 630,7 tuhande võrra, 72,0 tuhandele. Vähendati kohustuste võtmise eelarvet 411,5 tuhat, seega jääb lõplikuks kohustuste võtmise eelarveks 179,2 ja kohustuste tasumise eelarveks 224,5 tuhat.

Eelarveperioodi jooksul suurendati põhitegevuse tulu 4,7%, sellest maksutulu 3,9%, teenuste müügitulu 6,3%, muud tegevustulu 31,4% ja vähendati tegevuskuludeks saadavat toetust 2,4%.

Põhitegevuse kulu suurendati 2,9%, sellest sotsiaalabitoetusi 11,6%, sihtotstarbelisi toetusi tegevuskuludeks suurendati 332,5% töajõukulu 2,0% ja vähendati majanduskulu 4,7% .

Investeeringustegevuse eelarvet vähendati enam kui seitse korda. Eelarve täitmise aruandes kajastub täitmine 61,7 tuhat. Sellest kapitaliseeriti põhivarana vara 40,0 tuhande väärtuses, kuluks kanti 21,7 tuhande väärtuses. Investeeringute kuluks kandmise tingis seadusemuudatus, kus põhivarana kapitaliseeritakse vara, mille soetamismaksumus ilma käibemaksuta on vähemalt viis tuhat eurot või enam. Kassakulu aruandes kajastuvad investeeringu kulud koos käibemaksuga.

#### Täpsustatud eelarve analüüs

Põhitegevus	Kinnitatud eelarve	Täpsustatud eelarve	Osakaal põhitegevuse eelarvest %	Täitmine täpsustatud eelarvest	Osakaal täpsustatud eelarvest %
Maksutulu	508,5	528,5	41,3	537,4	101,7
Kaupade ja teenuste müük	118,3	125,8	9,8	120,5	95,8
Saadavad toetused tegevuskuludeks	463,7	452,7	35,4	455,8	100,7
Muud tegevustulud	131,6	172,9	13,5	165,2	95,5
<b>Põhitegevuse tulu kokku</b>	<b>1222,1</b>	<b>1279,9</b>	<b>100,0</b>	<b>1278,9</b>	<b>99,9</b>
Kulud kululiikide lõikes					
<b>Antud toetused tegevuskuludeks</b>	<b>-130,0</b>	<b>-175,0</b>	<b>-10,9</b>	<b>-174,6</b>	<b>99,8</b>
Sh sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele	-119,8	-142,1	-10,1	-116,2	81,8
Sh sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks	-10,2	-32,9	-0,9	-58,4	177,5
<b>Muud tegevuskulud</b>	<b>-1061,3</b>	<b>-1051,2</b>	<b>-89,1</b>	<b>-987,3</b>	<b>93,9</b>
Sh töajõukulu	-584,5	-596,4	-49,1	-583,8	97,9
Sh majandamiskulu	-469,8	-447,8	-39,4	-402,8	90,0
sh muud tegevuskulud	-7,0	-7,0	-0,6	-0,7	10,0
<b>Kulud tegevusalade lõikes</b>					
Üldised valitsussektori teenused	205,2	207,7	17,2	190,5	91,7
Avalik kord ja julgeolek	1,0	1,0	0,1	1,0	100,0
Majandus	65,1	63,3	5,5	65,4	103,3
Keskkonnakaitse	1,6	6,7	0,1	5,0	74,6
Elamu- ja kommunaalmajandus	41,1	41,1	3,5	39,3	95,6
Tervishoid	6,7	4,7	0,6	3,5	74,5
Vaba aeg, kultuur ja religioon	183,7	165,7	15,4	165,7	100,0
Haridus	493,7	494,9	41,4	479,2	96,8

Sotsiaalne kaitse	193,2	241,1	16,2	212,3	88,1
<b>Kokku põhitegevus</b>	<b>1191,3</b>	<b>1226,2</b>	<b>100,0</b>	<b>1161,9</b>	<b>94,8</b>
Põhitegevuse tulem	30,8	53,7		117,0	

### Investeeringustegevus

Põhivara soetus	-1201,2	-102,0		-61,7	
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine	922,2	100,4		29,7	
Põhivara soetuseks saadav ning edasi antav sihtfinantseerimine	40,0	0,0			
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine	-70,0	-60,0		-36,7	
Finantstulu ja -kulu	-4,7	-4,7		-4,4	
Eelarve tulem ((ülejäak(+) puudujääk (-))	-282,9	12,6		43,9	

### Finantseerimistegevus

Kohustuste võtmine	300,0	179,2		179,2	
Kohustuste tasumine	-39,0	-224,5		-221,6	
Likviidsete varade muutus	-21,9	-57,9		1,5	
Likviidsete varade suunamata jääk	42,0				
<b>Investeeringud tegevusalade lõikes</b>	<b>Kinnitatud eelarve</b>	<b>Täpsustatud eelarve</b>	<b>Osakaal investeeringute eelarvest %</b>	<b>Täitmine täpsustatud eelarvest</b>	<b>Osakaal täpsustatud eelarvest %</b>
Üldised valitsussektori teenused	7,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Avalik kord ja julgeolek	15,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Majandus	267,7	12,0	7,4	11,9	19,3
Elamu- ja kommunaalmajandus	245,0	75,0	46,3	0,0	0,0
Vaba aeg, kultuur ja religioon	116,0	75,0	46,3	49,8	80,7
Haridus	338,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Eespool nimetatamata muud investeeringud	212,5	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Kokku investeeringud</b>	<b>1201,2</b>	<b>162,0</b>	<b>100,0</b>	<b>61,7</b>	<b>100,0</b>