

Laimjala valla 2017.aasta eelarve seletuskiri

Sissejuhatus

Eelarve koostamise aluseks on kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus. Valla eelarve koostamise aluseks on Laimjala valla põhimäärus.

Eelarve koosneb viiest osast:

- põhitegevuse tulud,
- põhitegevuse kulud,
- investeermistegevus,
- finantseerimistegevus,
- likviidsete varade muutus

Eelarve sisuks on eelarveaastal vallale laekuvate tulude ning nende arvel valla ülesannete täitmiseks ettenähtud kulude määramine vastavalt valla põhimäärusele, kehtivale arengukavale ning teistele õigusaktidele.

Eelarveaasta algab 01.jaanuaril ja lõpeb 31.detsemberil.

	2016 aasta eelarve	2016 eelarve täitmine	2017 aasta eelarve
Põhitegevuse tulud	784 100	789 964	888 490
Põhitegevuse kulud	-783 800	-734 895	-888 490
Põhitegevuse tulem	300	55 069	0
Investeermistegevus	-290 000	-207 296	-149 100
Finantseerimistegevus	255 700	268 002	41 505
Muutused kassas ja hoiustes	-34 000	115 775	-107 595

Põhitegevuse tulud

		2016 eelarve	2016 eelarve täitmine	2017 eelarve
	PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	795 772	789 964	888 490
3000	Füüsilise isiku tulumaks	419 400	455 751	500 000
3030	Maamaks	35 000	34 303	35 000
32	Tulud kaupade ja teenuste müügist	85 200	59 733	105 536
35201	Toetusfond	183 937	183 937	187 478
35200	Tasandusfond	48 918	48 918	39 344
3500	Muud saadud toetused tegevuskuludeks	23 017	6 302	20 432
38254	Laekumine vee erikasutusest	200	755	500
3882	Saastetasud ja keskkonnale tekitatud kahju hüvitis	100	265	200

Üksikisiku tulumaks moodustab põhitegevuse tuludest 56,3%

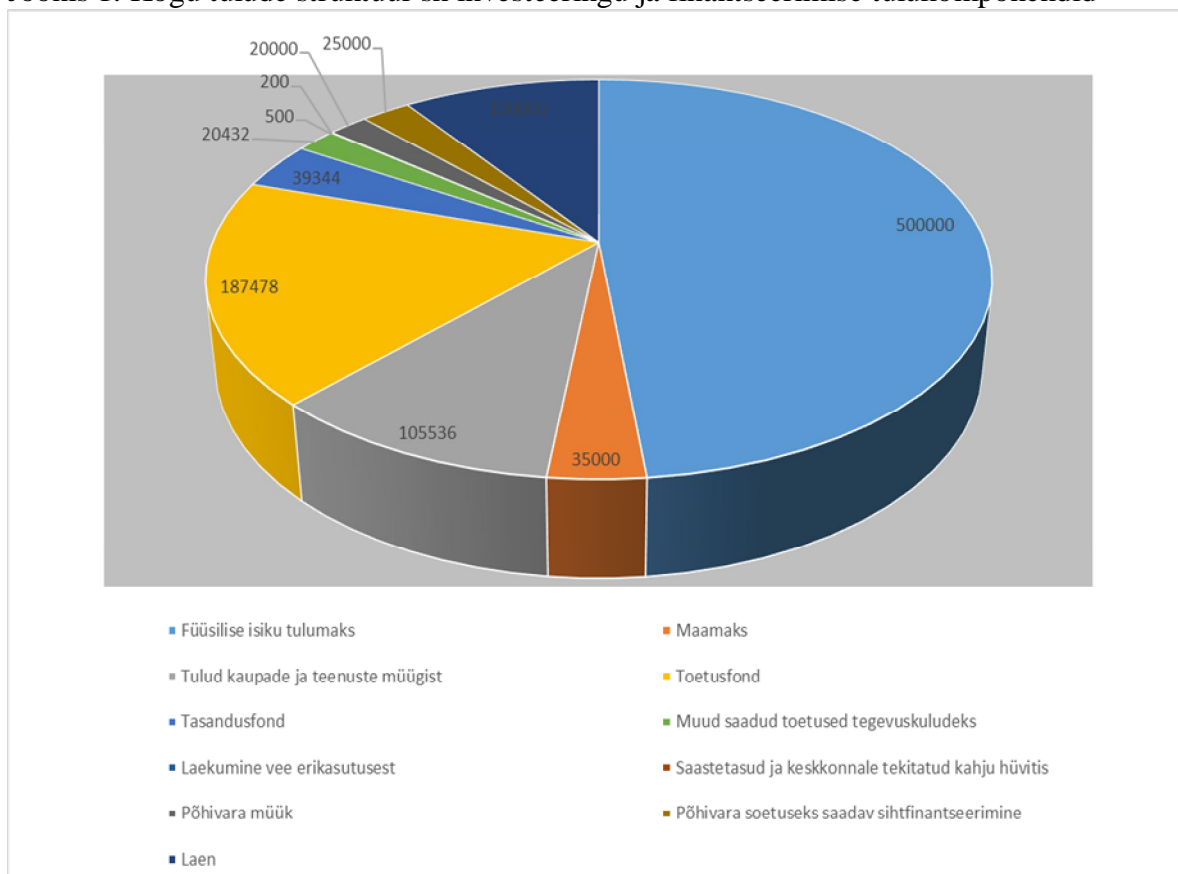
Maamaksu prognoositav laekumine moodustab põhitegevuse tuludest 3,9%

Kaupade ja teenuste müügist loodetakse 105 536 eurot mis on 11,9% põhitegevuse tuludest

Riigieelarvelised toetused moodustavad 25,5% tuludest

Muud tulud moodustavad 2,4%.

Joonis 1. Kogu tulude struktuur sh investeeringu ja finantseerimise tulukomponendid



Põhitegevuse kulud

		2016 eelarve	2016 eelarve täitmine	2017 eelarve
	PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	-795 472	-734 895	-888 490
413	Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele	-39 397	-31 954	-37 474
4500	Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks	-5 100	-7 735	-9 900
452	Mittesihtotstarbelised toetused	-1 500	-1 371	-1 500
50	Tööjõukulud	-460 375	-451 172	-524 000
55	Majandamiskulud	-282 100	-235 773	-310 616
60	Muud kulud	-7 000	-6 890	-5 000
	PÕHITEGEVUSE TULEM	300	55 069	0

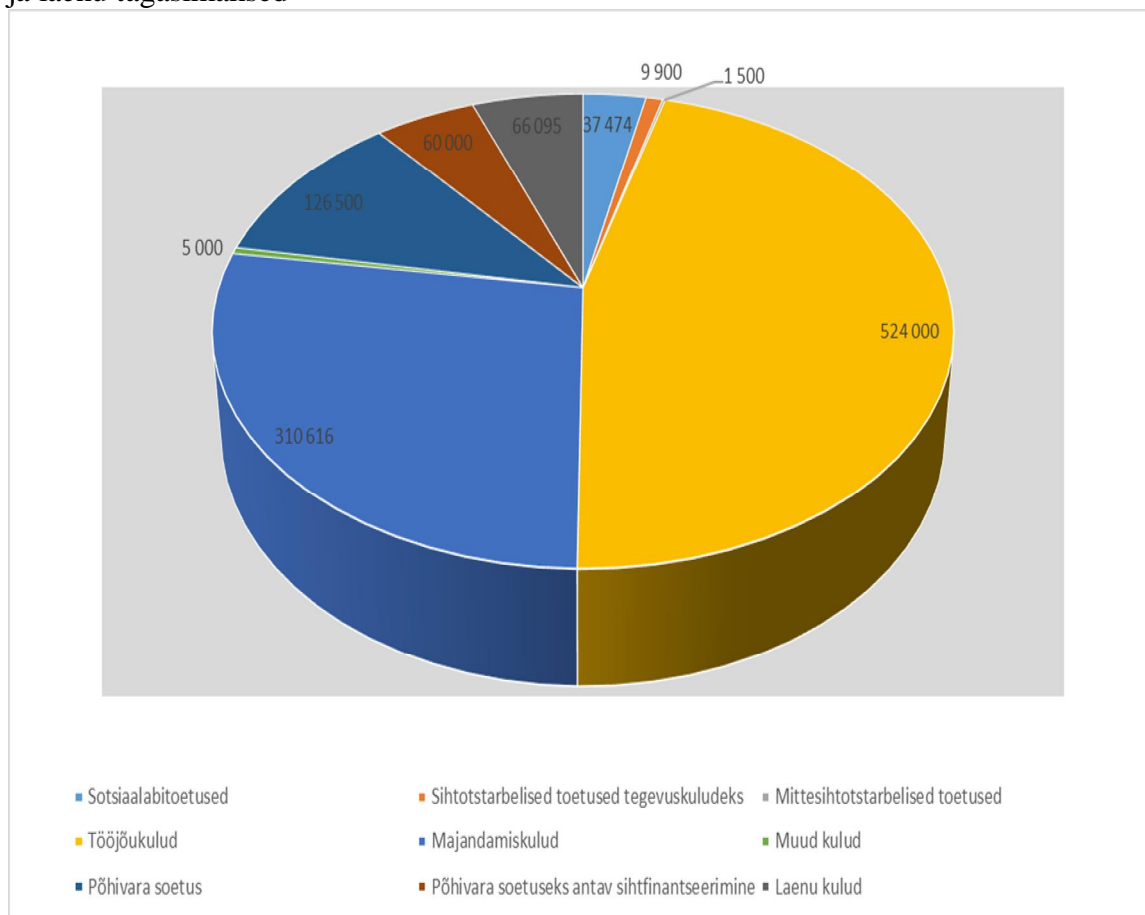
Põhitegevuse kuludest suurima osa moodustavad tööjõukulud 59%

Majandamiskulud moodustavad põhitegevuse kuludest 35%

Sotsiaaltoetused on 4,2% kuludest

Muud toetused ja muud kulud kokku on 1,8%

Joonis 2. Kogu kulude struktuur sh investeeringud ja laenukulud kuhu on koondatud intressid ja laenu tagasimaksud



Investeeringustegevus

		2016 eelarve	2016 eelarve täitmine	2017 eelarve
	INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU	-290 000	-207 296	-149 100
381	Põhivara müük (+)	10 000	12 256	20 000
15	Põhivara soetus (-)	-264 000	-212 244	-126 500
3502	Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine(+)	5 000	24 816	25 000
4502	Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine(-)	-36 000	-28 804	-60 000
655	Finantstulud (+)	0	10	0
650	Finantskulud (-)	-5 000	-3 330	-7 600

Põhivara soetus on planeeritud valla teede renoveerimiseks, sotsiaalkorteri renoveerimiseks, rahvamaja renoveerimiseks, haridusele ja veevarustuse projekti algatamiseks. Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine on planeeritud hajaasustuse programmi raames elanikkonna vee- ja kanalisatsiooniprojektidesse.

Põhivara soetuseks loodetakse saada sihtfinantseerimist rahvamaja renoveerimiseks ja elanikele hajaasustuse programmi toetuseks.

Finantseerimistegevus

		2016 eelarve	2016 eelarve täitmine	2017 eelarve
	FINANTSEERIMISTEGEVUS	255 700	268 002	41 505
2585	Kohustuste võtmine (+)	300 000	300 000	100 000
2586	Kohustuste tasumine (-)	-44 300	-31 998	-58 495
	Laenu jääk kokku	432 538	444 840	486 345

Netovõlakoormuse % on 45,8. Netovõlakoormus on samal tasemel, kui Laimjala valla 2017-2020 eelarvestrategias planeeritud.

Likviidsete varade muutus

		2016 eelarve	2016 eelarve täitmine	2017 eelarve
	LIKVIIDSED VARA (+ suurenemine, - vähenemine)	-34 000	115 775	-107 595