

## **Loksa linna 2013. aasta eelarve eelnõu seletuskiri**

**Eelarve** on eelarveaasta põhitegevuse tulude, põhitegevuse kulude, investeerimistegevuse, finantseerimistegevuse ja likviidsete varade muutuse plaan koos täiendavate nõuete, volituste ja informatsiooniga, mis on aluseks kohaliku omavalitsuse üksuse vastava aasta tegevuste finantseerimisele.

Loksa linna 2013. aasta eelarve eesmärk on tagada Loksa linna tasakaalustatud terviklik areng koostöös linnavalitsuse hallatavate asutuste ja koostööpartneritega, et võimaldada linnakodanike, linna asutustele, ettevõtetele ja linna külalistele võimalikult head tasemel teenused ning sotsiaalset abi vajavatele linnakodanikele vähemalt rahuldavad hüved ja tingimused toimetulekuks. Eesmärk on olla oma tegevuses avatud ja läbipaistev.

## **TULUD**

### **1. Maksud**

#### **1.1 Füüsilise isiku tulumaks**

Füüsilise isiku tulumaks laekub elanike sissetulekutelt, kelle elukohaks rahvastikuregistri andmete järgi on seisuga 1.jaanuar 2013 Loksa linn. Loksa linnas on seisuga 01.11.2012 2937 elanikku. Alates 2009. aastast laekus füüsilise isiku tulumaksuna KOV eelarvetesse 11,4% isiku brutotulust. Sellele eelnenud aastatel on see olnud kuni 11,93% füüsilise isiku brutotulust. Kuigi Vabariigi Valitsuse ja KOV läbirääkimistel taotlesid KOV füüsilise isiku tulumaksu mahu taastamist 11,93%, laekub alates 01.01.2013 KOV eelarvetesse tulumaksu 11,57% isiku brutotulust. Füüsilise isiku tulumaksu osas planeeritakse 1,79% tõusu.

#### **1.2 Maamaks**

Maamaks on maa maksustamishinnast lähtuv maks. Maa maksustamishind määratakse ja selle vaidlustamise kord kehtestatakse, lähtudes maa hindamise seadusest. Maksumäär kehtestab kohaliku omavalitsusüksuse volikogu hiljemalt maksustamisaasta 31.jaanuariks. Muudetud maksumäär rakendatakse maksustamisaasta algusest. Maamaksumäär on 01 kuni 2,5 protsenti maa maksustamishinnast aastas. Maamaksu ei määrata ja maksuteadet ei väljastata, kui maksu summa on alla 5 euro. Loksa linnas on maamaksumäär 2,5% maa maksustamishinnast. Loksa linnas vabastatakse maamaksust rahvastikuregistri andmetel Loksa linnas elav riikliku pensionikindlustuse seaduse alusel pensioni saaja Loksa linnas tema kasutuses olevalt elamumaalt 300 m<sup>2</sup> ulatuses, represseeritu ja represseerituga võrdsustatud isiku okupatsioonirežiimide poolt represseeritud isiku seaduse mõistes tema kasutuses oleva elamumaa osas 100% tingimusel, et maksuvabastuse taotleja ei saa maa kasutusõiguse alusel rendi või üüritulu. Maksuvabastuse saamiseks järgnevas aastaks esitab taotleja Loksa Linnavalitsusele 1. detsembriks vormikohase avalduse. Maamaks laekub 100% KOV eelarvesse. Maamaksu arvestamisega tegeleb Loksa Linnavalitsus ja edastab andmed Maksu- ja Tolliametile. Maamaks on viimastel aastatel vähenenud, kuna seadusemuudatustest tulenevalt ei arvestata maamaksu korteriomanditelt, kui maksu

summa jääb väiksemaks kui 5 eurot. Alates 01.01.2013 kaob maamaks kodualusele maale tiheasustusega alal kuni 1500 m<sup>2</sup> ja haljaasustusega piirkonnas kuni 2 hektari ulatuses.

Maksutulude võrdlus 2011.a. – 2013.a.

Tulu liik	Nimi	2011.a. tegelik	2012.a. eelarve	2013.a projekt	Muutus % 2012/2013
30	Maksud	1 174 757,00	1 193 500,00	1 185 000,00	-0,71
3000	Tulumaks	1 118 294,00	1 120 000,00	1 140 000,00	1,79
3030	Maamaks	56 463,00	73 500,00	45 000,00	-38,78

## 2. Kaupade ja teenuste müük

### 2.1 Riigilõivud

Riigilõivud tulenevad seadustest. Linna eelarvesse laekuvad riigilõivud vastavalt riigilõivuseadusele:

- ehitusseaduse alusel tehtavatelt toimingutelt;
- valla- ja linnasekretäri notariaadiseaduse alusel tehtavatelt tõestamistoimingutelt;
- majandustegevuse registri seaduse alusel tehtavatelt toimingutest.

Kaubandustegevuse seaduse kohaselt on kauplejal ja kaubanduse korraldajal lubatud tegeleda kaubandustegevusega, kui ta on registreeritud majandustegevuse registris. Andmed kannab registrisse taotleja tegevuskohajärgne valla- või linnavalitsus, toimingute eest tasutav riigilõiv on 19,17 eurot.

### 2.2 Laekumised haridusasutuste majandustegevusest

Tulud oma iseloomu järgi jagunevad alljärgnevalt:

- lastevanemate tasud lasteaedades 42 000 eurot;
- teistele KOV lasteaiakohtade müük 78 500 eurot;
- teistele KOV õpilaskohtade müük 82 800 eurot;
- gümnaasiumi toitlustuskulud 10 000 eurot;
- gümnaasiumi töövihikute müük 1 400 eurot;
- muud haridusasutuse omatulud (personalitoidu täiendav maksumus) 600 eurot.

Lasteaia osalustasu 19 eurot kuus, millest 14 eurot kohamaks ja 5 eurot õppevahendite kulude katmine, kinnitatud Loksa Linnavolikogu määrusega nr. 23 30.06.2011.a. Lasteaia toidupäeva maksumus 1,60 eurot, kinnitatud lasteaia hoolekogu otsusega 06.06.2011.a. Lasteaia nimekirjas on seisuga 01.11.2012 110 last.

Seisuga 11.11.2012 oli Loksa linna lasteaias 31 teiste KOV haldusterritooriumidel elavad lapsed.

2010. aasta suvel jõustunud põhikooli- ja gümnaasiumiseadus tegi korrektiivid osalustasude arvestamisse koolikohtade eest tasumisel. Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud õpilaskoha maksumuse piirmäär 2012. aastal on 69 eurot, sellega laekub vähem ka tulu õpilaskohtade müügist teistele KOV. Seisuga 11.11.2012 õpib Loksa Gümnaasiumis 98 teiste KOV haldusterritooriumidel elavat õpilast.

Vastavalt Loksa Linnavalitsuse korralduse nr. 200 12.10.2011.a koolilõuna maksumus on 0,78 eurot ja oote maksumus 0,65 eurot.

### 2.3 Laekumised kultuuri- ja kunstiasutuste majandustegevusest

Tulud oma iseloomu järgi jagunevad alljärgnevalt:

- Muusikakooli õppemaksud 9 700 eurot;
- Muusikakooli teenuste müük teistele KOV 42 000 eurot;
- Muusikakooli töövihikute müük 150 eurot.

Õppetasu suuruseks ühe õpilase kohta kuus 18 eurot . Muusikakooli õppetasu on kinnitatud Loksa Linnavalikogu määrusega nr.24 30.06.2011.a. Muusikakoolis õpib seisuga 10.09.2013.a. 60 õpilast, nendest 25 elavat Kuusalu valla territooriumil.

### 2.4 Laekumised elamu- ja kommunaalasutuste majandustegevusest

Avaliku tualeti kasutuse tulu 300 eurot.

### 2.5 Laekumised üldvalitsemisasutuste majandustegevusest

Laekumine üldvalitsemisasutuste majandustegevusest 200 eurot, mis koosneb linnavalitsuse poolt välja antud tõendite, paljundusteenuste osutamisest ja reklaami avaldamine Loksa Elus.

### 2.6 Laekumised muude majandustegevusest

Korrashoiu teenuste osutamine (lumetõrje, muruniitmine, prahivedu, territooriumi koristamine) 2 000 eurot.

### 2.7 Üüri- ja renditulud

Tulude jaotus on järgmine:

- Tallinna 43 maja ruumide renditulud;
- Tallinna 47 garaaži renditulud;
- Tallinna 45 kolmeruumi renditulu;
- Tallinna 49 kommunaalteenustetulu;
- Pärna 1 ruumi renditulu;
- linnale kuuluvate korterite üüritulud.

### Kaupade ja teenuste müük (omatulu)

Tulu liik	Nimi	2011.a. tegelik	2012.a. eelarve	2013.a projekt	Muutus % 2012/2013
32	Kaupade ja teenuste müük	314 186,24	310 386,00	287 050,00	-7,52
320	Riigilõiv	2 961,48	1 500,00	1 000,00	-33,33
3220	Haridusasutuste tegevus	225 525,35	227 445,00	215 300,00	- 5,34
3221	Kultuuriasutuste tegevus	43 770,82	46 670,00	51 850,00	11,10

3224	Sotsiaalasutuste tegevus	488,40			
3225	Kommunaaltegevus	8 962,73	419,00	300,00	-28,40
3229	Üldvalitsemise tegevus	1 060,76	600,00	200,00	-66,67
3232	Muu majandustegevus	1 939,00	2 267,00	2 000,00	-11,78
3233	Üüri- ja renditulu	29 036,42	31 450,00	16 400,00	-47,85
3238	Muude teenuste müük	441,28	35,00	0,00	

### 3. Toetused

#### 3.1 Sihtotstarbelised toetused

Sihtotstarbelised toetused jagunevad omakorda sihtotstarbe järgi toetusteks jooksvateks kuludeks ning põhivara soetamiseks mõeldud toetusteks.

Haridus- ja Teadusministeeriumilt laekub vahendid eesti keele õppe korraldamiseks.  
Rahandusministeeriumilt - õppelaenu tasumiseks (laenu põhiosa + erisoodustusmaks).  
Põllumajandusministeeriumilt - koolipiima ja puuvilja toetus.  
Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumilt - avalikult kasutatavate kohalike teede korrashoiuks.  
Loksa lasteaia renoveerimiseks saadav eraldi Ettevõtluse Arendamise Sihtasutuselt

#### 3.2 Mittesihtotstarbelised toetused

Tasandusfondi vahendid jagunevad alljärgnevalt:

- Hariduskulude toetus (pedagoogide tööjõukulud, täiendkoolitus, õpikute soetus, töövihikute soetus, lasteaia õpetajate täiendkoolitus, koolilõuna);
- Toimetulekutoetus;
- Sündide ja surmade registreerimise korraldamise toetus;
- Sotsiaaltoetuste ning teenuste osutamise toetus.

Eelarve projekti koostamise ajaks puuduvad lõplikud toetuste summad.

Toetuste eelarvete võrdlus 2011-2013.a.

Tulu liik	Nimi	2011.a. tegelik	2012.a. eelarve	2013.a. projekt	Muutus % 2012/2013
35	Toetused	1 134 806,40	1 120 764,09	1 898 671,65	69,41
3500	Sihtotstarbelised	92 661,2 1	76 213,53	40 000,00	-47,52
352	Mittesihtotstarbelised	762 570,00	917 085,00	849 700,00	-7,35
3502	Põhivara soetamiseks	279 575,19	127 465,56	1 008 971,65	691,56

### 4. Muud tulud

#### 4.1 Laekumine vee erikasutusest

Põhjavee kasutajad maksavad Keskkonnaministeeriumile tasu põhjavee kasutamise eest. 50% Loxsa linna territooriumilt ammutatud põhjavee kogustelt makstavast tasust laekub linna eelarvesse.

#### 4.2 Saastetasud

Saastetasu jäätmete viimisel keskkonda.

#### 4.3 Materiaalsete ja immateriaalsete varade müük

Planeeritud müügiks kinnistud:

Tallinna 30, Kalurite 2c, Kalurite 2b, Nooruse 6 ja Posti 27

Muude tulude võrdlus 2011-2013.a.

Tulu liik	Nimi	2011.a tegelik	2012.a eelarve	2013.a projekt	Muutus % 2012/2013
38	Muud tulud	138 032,57	217 623,00	115 100,00	-47,11
3825	Vee erikasutustasud	1 762,77	94 500,00	10 000,00	- 89,42
3882	Saastetasud	4 166,01	5 000,00	5 000,00	
381	Varade müük	131 835,00	114 930,00	100 000,00	- 12,99
3820	Intressid hoiustelt	268,79	170,00	100,00	-41,18
3888	Muud tulud		3 023,00		

Koondtulude võrdlus 2011.a.-2013.a.

Tulu liik	Nimi	2011.a. tegelik	2012.a eelarve	2013.a projekt	Muutus % 2012/2013
30	Maksud	1 174 757,00	1 193 500,00	1 185 000,00	-0,71
32	Kaupade ja teenuste müük	314 186,24	310 386,00	287 050,00	-7,52
35	Toetused	1 134 806,40	1 120 764,09	1 898 671,65	69,41
38	Muud tulud	138 032,57	217 623,00	115 100,00	-47,11
	Tulud kokku	2 761 782,21	2 842 273,09	3 485 821,65	22,64

**Põhitegevuse tulude võrdlus 2011-2013.a**

Tulu liik	Nimi	2011.a. tegelik	2012.a eelarve	2013.a projekt	Muutus % 2012/2013
30	Maksud	1 174 757,00	1 193 500,00	1 185 000,00	-0,71
32	Kaupade ja teenuste müük	314 186,24	310 386,00	287 050,00	-7,52
35	Toetused	855 231,21	993 298,53	889 700,00	-10,43
38	Muud tulud	5 928,78	102 523,00	15 000,00	-85,37
	Põhitegevuse tulud kokku	2 350 103,23	2 599 707,53	2 376 750,00	-8,58

### Investeeringustegevuse tulude võrdlus 2011-2013.a

Tulu liik	Nimi	2011.a. tegelik	2012.a eelarve	2013.a projekt	Muutus % 2012/2013
35	Toetused	279 575,19	127 465,56	1 008 971,65	691,56
38	Muud tulud	132 103,79	115 100,00	100 100,00	-13,03
	Investeeringustegevuse tulud kokku	411 678,98	242 565,56	1 109 071,65	357,23

### KULUD

Vastavalt KOV §6-le on kohaliku omavalitsuse ülesanneteks korraldada antud vallas või linnas sotsiaalabi, vanurite hoolekannet, noorsootööd, elamu- ja kommunaalmajandust, veevarustust ja kanalisatsiooni, heakorda, tänavate korrashoidu, ühistransporti juhul, kui neid ülesandeid ei ole seadusega kellelegi teisele täitmiseks antud. Peale selle on ka omavalitsuse korraldada oma territooriumil asuvate lasteasutuste, koolide, huvialakoolide, raamatukogude, rahvamajade, muuseumide, spordibaaside, turva- ja hooldekodude tervishoiuasutuste ülalpidamist. Seadusjärgsete ülesannete täitmiseks koostatakse kulude eelarve. Loksa linna kulud jagunevad järgmiselt:

### Üldvalitsemise eelarve kulude võrdlus 2011-2013.a.

Tegev. ala	Kulu liik	Nimi	2011.a. tegelik	2012.a. eelarve	2013.a. projekt	Muutus % 2012/2013
<b>01111</b>		<b>Volikogu</b>	41 264,14	34 942,55	40 700,00	16,48
	50	Personalikulud	33 634,44	32 852,00	38 300,00	
	55	Majandamiskulud	7 590,31	2 090,55	2 400,00	
	60	Muud kulud	39,33			
<b>01112</b>		<b>Linnavalitsus</b>	302 473,60	322 120,00	301 032,00	-6,55
	45	Eraldised	32,00	32,00	32,00	
	50	Personalikulud	248 871,76	239 597,00	236 380,00	
	55	Majandamiskulud	53 527,22	79 806,00	64 620,00	
	60	Muud kulud	42,62	2 685,00		
<b>01114</b>		<b>Reservfond</b>		<b>7 369,51</b>	<b>3 326,35</b>	
<b>013301</b>		<b>MTÜ Arenduskoda</b>				
	45	Eraldised	2 992,02	3 107,00	3 107,00	
<b>016002</b>		Omavalitsuste liikmemaks				
	45	Eraldised	8 280,32	11 673,00	10 179,61	-12,79
<b>01700</b>		Valitsussektori võla teenindamine				
	65	Finantskulud	76 270,02	93 811,00	54 524,00	-41,88

Volikogu esimehele, aseesimehele, komisjonide esimeestele ja liikmetele makstakse hüvitisi. Volikogus on liikmeid 15.

Linna eelarves tasustatakse ligikaudu 155 töötajale.

Omavalitsuse liikmemaksud (Eesti Linnade Liidule ja Harjumaa Omavalitsuste Liidule).

Majanduse eelarve kulude võrdlus 2011-2013.a.

Tegev ala	Kulu liik	Nimi	2011.a. tegelik	2012.a. eelarve	2013.a. projekt	Muutus % 2012/2013
<b>04210</b>		<b>Maakorraldus</b>				
	55	Majandamiskulud	2 432,56	433,00	2 500,00	577,37
<b>04510</b>		<b>Loksa Linnahooldus</b>	91 558,64	82 270,00	85 870,00	4,38
	50	Personalikulud	45 084,64	63 200,00	67 200,00	
	55	Majandamiskulud	46 474,00	19 070,00	18 670,00	
<b>04512</b>		<b>Transpordikorraldus</b>				
	45	Eraldised		6 392,00	3 196,00	50,00
<b>04740</b>		<b>Detailplaneering</b>				
	55	Majandamiskulud	4 080,00	2 520,00		

Maakorralduse kulud on - maade mõõtmised munitsipaliseerimise jaoks.

Loksa linnal on 23,823 km teid ja tänavaid, mille hooldust linn korraldab.

Transpordikorralduses planeeritud summa on osalustasu MTÜ Harjumaa Ühistranspordikeskusele.

Keskkonnakaitse eelarve kulude võrdlus 2011-2013.a.

Tegev ala	Kulu liik	Nimi	2011.a. tegelik	2012.a. eelarve	2013.a. projekt	Muutus % 2012/2013
<b>05600</b>		MTÜ Keskkonnateenused	5 423,04	30 250,00	35 250,00	16,53
	15	Varade soetamine		5 800,00	35 000,00	
	45	Eraldised		15 250,00	250,00	
	55	Majandamiskulud	5 423,04	9 200,00		

Ümberlaadimis- ja jäätmejaama rajamine

Elamukommunaalmajanduse eelarve kulude võrdlus 2011-2013.a.

Tegev ala	Kulu liik	Nimi	2011.a. tegelik	2012.a. eelarve	2013.a. projekt	Muutus % 2012/2013
<b>06100</b>		Elamumajanduse arendamine	20 120,60	18 122,00	15 825,00	-12,68
	15	Varade soetamine	1 675,00			
	45	Eraldised	5,00	5,00	5,00	
	55	Majandamiskulud	17 701,29	17 998,00	15 820,00	
	60	Muud kulud	739,31	119,00		
<b>06300</b>		<b>Veevarustus</b>		<b>15 000,00</b>		
<b>06400</b>		<b>Tänavavalgustus</b>				

	55	Majandamiskulud	12 035,01	15 000,00	15 000,00	
<b>06605</b>		<b>Kalmistud</b>				
	45	Eraldised	6 391,00	6 400,00	6 400,00	
<b>06604</b>		<b>Saun</b>	17 199,45			
	50	Personalikulud	5 338,39			
	55	Majandamiskulud	11 861,06			

Kalmistut haldab EELK Loksa Maarja Kogudus. Loksa linn osaliselt toetab kalmistu kulude katmist .

Vaba aeg, kultuur, religioon eelarve kulude võrdlus 2011-2013.a.

Tegev ala	Kulu liik	Nimi	2011.a. tegelik	2012.a. eelarve	2013.a. projekt	Muutus % 2012/2013
<b>081026</b>		<b>SA Loksa Sport</b>	98 331,25	77 450,00	87 000,00	12,33
	45	Eraldised	62 000,00	59 550,00	70 000,00	
	55	Majandamiskulud	36 331,25	17 900,00	17 000,00	
<b>08105</b>		<b>Muusikakool</b>	98 930,72	106 415,20	103 000,00	-3,21
	45	Eraldised	120,00	154,00	154,00	
	50	Personalikulud	90 344,52	93 591,00	92 740,00	
	55	Majandamiskulud	8 466,20	12 670,20	10 140,00	
<b>081061</b>		<b>Noortekeskus</b>	16 322,50	16 097,00	15 858,00	-1,48
	50	Personalikulud	11 316,71	11 515,00	11 490,00	
	55	Majandamiskulud	5 005,79	4 582,00	4 368,00	
<b>08201</b>		<b>Raamatukogu</b>	43 458,91	44 523,00	44 500,00	-0,05
	50	Personalikulud	30 033,00	32 260,00	32 260,00	
	55	Majandamiskulud	13 425,91	12 263,00	12 240,00	
<b>08202</b>		<b>Kultuurikeskus</b>	47 276,85	26 546,00	3 990,00	-84,97
	15	Investeeringud		22 636,00		
	50	Personalikulud	38 789,68			
	55	Majandamiskulud	8 487,17	3 910,00	3 990,00	
<b>082021</b>		<b>SA Loksa Kultuur</b>				
	45	Eraldised	5 500,00	40 000,00	40 000,00	
<b>08208</b>		<b>Kultuuriüritused</b>				76,26
	55	Majandamiskulud	16 085,38	8 425,36	2 000,00	
<b>08300</b>		<b>Ajaleht Loksa Elu</b>	15 718,56	15 300,00	14 000,00	-8,50
	50	Personalikulud	6 941,25	5 700,00	5 000,00	
	55	Majandamiskulud	8 777,31	9 600,00	9 000,00	

Hariduskulude eelarve kulude võrdlus 2011-2013.a.

Tegev. ala	Kulu liik	Nimi	2011.a. tegelik	2012.a. eelarve	2013.a. projekt	Muutus % 2012/2013
<b>091101</b>		Lasteaed	310 893,14	613 016,15	1 305 521,65	112,97



	15	Investeeringud	25 888,00	295 204,15	1 008 971,65	
	50	Personalikulud	229 741,37	228 803,00	227 150,00	
	55	Majandamiskulud	55 263,77	89 009,00	69 400,00	
<b>091102</b>		Lasteaed R/E				
	55	Majandamiskulud	2 847,00	2 530,00	2 500,00	-1,19
<b>091103</b>		Ostetud lasteaiateenus				
	55	Majandamiskulud	2 893,30	3 000,00	2 400,00	
<b>0922010</b>		Gümnaasium KOV	423 370,47	360 201,00	328 006,00	-8,94
	50	Personalikulud	197 597,81	184 567,00	188 160,00	
	55	Majandamiskulud	225 708,75	175 634,00	139 846,00	
	60	Muud kulud	63,91			
<b>0922011</b>		Gümnaasium R/E	554 222,28	577 162,00	551 832,00	-14,39
	50	Personalikulud	503 760,42	529 960,00	515 040,00	
	55	Majandamiskulud	50 461,86	47 202,00	36 792,00	
<b>092205</b>		Hariduse eraldised				
	55	Majandamiskulud	12 751,15	14 000,00	12 400,00	-11,43
<b>092207</b>		Loksa ujula				
	55	Majandamiskulud	13 666,88	13 400,00	15 200,00	13,43
<b>09221</b>		Täiskasvanute gümnaasiumid				
	55	Majandamiskulud	3 715,00	6 000,00	7 400,00	23,33
<b>096011</b>		Lasteaia toitlustuskulud				
	55	Majandamiskulud	19 954,76	25 000,00	20 000,00	-20,00
<b>096017</b>		Gümnaasiumi toitlustuskulud	43 176,37	51 087,00	47 402,00	-7,21
	41	Toetused	40 854,00	41 087,00	37 402,00	
	55	Majandamiskulud	2 322,37	10 000,00	10 000,00	

Gümnaasiumis õpib 350 õpilast ja lasteaias 110 last.

#### Sotsiaalse kaitse eelarve kulude võrdlus 2011-2013.a.

Tegev. ala	Kulu liik	Nimi	2011.a. tegelik	2012.a. eelarve	2013.a. projekt	Muutus % 2012/2013
101214		Puudega lapse hooldajatoetus				
	41	Toetused	7 899,43	20 999,00	7 422,00	-64,66
10200		Eakate sots.hoolek.asutused				
	55	Majandamiskulud	23 232,06	26 100,00	28 000,00	7,28
102012		Sotsiaalteenused eakatele				
	41	Toetused	158,76	1 800,00	1 800,00	
10300		Matusetoetused				

	41	Toetused	4 671,36	5 200,00	5 200,00	
10400		Laste ja noorte sotsiaalhoolekande asutused				
	55	Majandamiskulud	16 144,90	7 225,00		
10402		Perekondade ja laste sotsiaalne kaitse				
	41	Toetused	12 672,39	8 500,00	8 500,00	
10700		Varjupaik	7 099,05	7 838,00	7 900,00	0,79
	50	Personalikulud	4 159,48	2 250,00	2 340,00	
	55	Majandamiskulud	2 939,57	5 588,00	5 560,00	
10701		Riiklik toimetulekutoetus				
	41	Toetused	158 401,88	199 274,00	145 727,00	-26,87
109001		Sotsiaal teenuste arendamine	2 495,60	6 491,00	5 117,00	-21,17
	41	Toetused	1 065,66			
	50	Personalikulud		672,00		
	55	Majandamiskulud	1 429,94	5 819,00	5 117,00	
109002		Sotsiaalkeskus	23 801,43	29 865,00		
	45	Eraldised		500,00		
	50	Personalikulud	16 668,48	12 976,00		
	55	Majandamiskulud	7 132,95	16 331,00		

Hooldekodudes 01.11.2012.a seisuga on 10 inimest:

Tegevusalade kuluarvestuse võrdlus 2011-2013.a.

Tegev ala	Nimi	2011.a. tegelik	2012.a. eelarve	2013.a. projekt	Muutus % 2013/2012
01	Üldvalitsemine	431 280,10	473 023,06	412 868,96	-12,72
04	Majandus	98 071,20	91 615,00	91 566,00	-0,05
05	Keskkonnakaitse	5 423,04	30 250,00	35 250,00	16,53
06	Kommunaalmajandus	55 746,06	54 522,00	37 225,00	-31,72
08	Kuultuuritegevus	369 244,24	356 149,31	310 348,00	-12,86
09	Haridus	1 416 587,09	1 688 683 85	2 292 661,65	35,77
10	Sotsiaalne kaitse	263 171,08	319 391,14	209 666,00	-34,35
	<b>Kulud kokku</b>	<b>2 639 522,81</b>	<b>3 013 634,36</b>	<b>3 389 585,61</b>	<b>12,48</b>

Üldvalitsemise koondkulud on esitatud koos rahaliste vahendite suunamisega reservfondi ja olemasolevate laenude intressimaksetega pankadele ja Riigi Kinnisvara AS. Valitsemiskulude osakaal eelarvest moodustab 12,18% hariduskulud moodustavad 67,64 %.

Kulud majandusliku sisu järgi on jaotatud alljärgnevatesse koondgruppidesse:

Eelarve kulude muutus 2011-2013.a.

Kulu liik	Nimi	2011.a. tegelik	2012.a. eelarve	2013.a. projekt	Muutus % 2012/2013
15	Investeeringud	27 563,00	323 640,15	1 043 971,65	-11,06
41	Sotsiaaltoetused	230 890,32	277 011,14	206 051,00	-25,62
45	Eraldised	96 480,05	144 641,20	133 289,61	- 7,85
50	Personalikulud	1 467 636,35	1 447 097,05	1 416 060,00	-2,14
55	Majandamiskulud	739 797,84	702 202,31	532 363,00	-24,33
60	Muud kulud	885,23	10 231,51	3 326,35	-67,49
65	Intressikulud	76 270,02	93 811,00	54 524,00	-41,88
	<b>Kokku kulud</b>	<b>2 639 522,81</b>	<b>2 998 634,36</b>	<b>3 389 585,61</b>	<b>13,04</b>

Personalikulud moodustavad 41,78 % eelarve kuludest. Gümnaasiumi õpetajate palgakulud katab RIIK.

#### **Põhitegevuse kulud**

Kulu liik	Nimi	2011.a. tegelik	2012.a. eelarve	2013.a. projekt	Muutus % 2012/2013
41	Sotsiaaltoetused	230 890,32	277 011,14	206 051,00	-25,62
45	Eraldised	96 480,05	144 641,20	133 289,61	- 7,85
50	Personalikulud	1 467 636,35	1 447 097,05	1 416 060,00	-2,14
55	Majandamiskulud	739 797,84	702 202,31	532 363,00	-24,33
60	Muud kulud	885,23	10 231,51	3 326,35	-67,49
	<b>Põhitegevuse kulud</b>	<b>2 535 689,79</b>	<b>2 581 183,21</b>	<b>2 291 089,96</b>	<b>-11,24</b>

#### **Investeeringustegevuse kulud**

Kulu liik	Nimi	2011.a. tegelik	2012.a. eelarve	2013.a. projekt	Muutus % 2012/2013
15	Investeeringud	27 563,00	323 640,15	1 043 971,65	-11,06
65	Intressikulud	76 270,02	93 811,00	54 524,00	-41,88
	<b>Investeeringustegevuse kulud</b>	<b>103 833,02</b>	<b>417 451,15</b>	<b>1 098 495,65</b>	<b>163,14</b>

Finantseerimistingute võrdlus 2011-2013.a.

Tulu liik	Nimi	2011.a. tegelik	2012.a. eelarve	2013.a. projekt	Muutus % 2012/2013
20.6	Kohustuste vähenemine	72 116,85	46 611,00	96 236,04	106,47

Laenu põhiosa ja ujula kapitalirendi tagasimaksed 2013. aasta jooksul.