

Koeru valla eelarvestrateegia aastateks 2016-2021

Eelarvestrateegia eesmärgiks on tagada valla finantsstabiilsus ning jätkusuutlik areng ja eelarvepoliitika. Eelarvestrateegia koostamise aluseks on valla arengukava ning see seob arengukavas toodud strateegiliste eesmärkide täitmise ning vastavad tegevused ja investeeringud reaalselt olemasolevate ressursidega.

Eelarvestrateegia koostatakse nelja eelseisva eelarveaasta kohta.

Eelarvestrateegia uuendatakse kord aastas, mille käigus lisatakse ühe aasta prognoos ja täpsustatakse olemasolevate aastate prognoose, vastavalt majanduskeskkonna muutustele.

Koeru valla eelarvestrateegia koostamisel on lähtutud kassapõhisest arvestusmetoodikast. Kassapõhises eelarves kavandatakse majandustehingud selles perioodis, millal planeeritakse nendega seotud raha laekumine või väljamakse.

Eelarvestrateegia koostamisel on lähtutud **Rahandusministeeriumi 2016. a suvisest prognoosist** (avaldatud 15.09.2016). Tuginedes üldisele majanduskonjunktuuri jätkuvalle nõrkusele enamikes valdkondades ning kasvuväljavaadete halvenemisele, on majanduskasvu prognoos allapoole korrigeeritud. Nii ettevõtjate kui ka majandusekspertide hinnangud ei anna alust oodata majanduskasvu olulist kiirenemist lähikvartalitel. Samas Venemaa majanduslanguse põhi on läbitud ning ka Soome majandus on pärast kolm aastat kestnud langust kasvule pöördunud, mis annab lootust meie ekspordinõudluse paranemiseks. Kesise välisnõudluse ning hinnatõusu puudumise tõttu on ettevõtete investeeringud endiselt madalseisus. Võrreldes üldise majanduskasvu tempoga on eratarbimise kasv püsinud suhteliselt kiire, kuid vaatamata sellele on kodumajapidamiste säästumäär tõusnud ajaloolise kõrgtasemeni. Tööturu arengud viitavad pingete püsimisele ning palgakasv ületab juba neljandat aastat järjest tootlikkuse tõusu. Inflatsioon on madalate toormehindade tõttu senini püsinud tagasihoidlik ning taastub ootuste kohaselt alles käesoleva aasta lõpus.

Eesti sisemajanduse koguprodukt kasvab prognoosi põhistsenaariumi kohaselt 2016. aastal 1,3%. Kasv peaks järgmise kahe aasta jooksul kiireneva, ulatudes 2017. aastal 2,5%ni ja 2018. aastal 3%ni. Peamiseks majanduskasvu vedajaks jääb 2016. aastal sisenõudlus, mis tugineb peamiselt eratarbimisel. Investeeringute kasv hakkab käesoleval aastal taastuma ja selle mõju peaks edaspidi suurenema. Ekspordi kasv taastub samuti ja kiireneb järgmistel aastatel kooskõlalisel välisnõudlusega. Aastatel 2019–2020 peaks Eesti majandus kasvama keskmiselt 2,7% aastas, mida toetab ühelt poolt kiirenev ekspordikasv ning teisalt võrdlemisi tugev sisenõudluse kasv.

Sisenõudlus püsib 2016. aastal endiselt eelkõige **eratarbimise** toel, mis põhineb palgatulu kiire kasvu jätkumisel. Lisaks toetas jõuliselt kasvavate sissetulekute ostujõudu tarbijahindade langus aasta esimesel poolel. Aasta teisel poolel hinnatõus siiski taastub ning kiireneb 2017. aastal oluliselt, mis hakkab märkimisväärselt kahandama elanike reaalsissetulekuid. Samal ajal peaks mõnevõrra pidurduma palgakasv ning hõive pöörduma kergesse langusesse, kuna keskpärane majanduskonjunktuur ei võimalda hõivemäära olulist suurenemist.

Investeeringute mahu kahanemine on jätkunud viimased kaks aastat, kuid ettevõtete ja kodumajapidamiste toel peaks see pöörduma 2016. aastal kasvule. Kuna pea kaks kolmandikku investeeringutest teevad ettevõtted, siis sõltub koguinvesteeringute kasvule pöördumine muutusest üldises majanduskonjunktuuris. Valitsemissektori investeeringud olid 2016. aasta esimeses pooles selges languses, kuhu enim panustasid hooned ja rajatised. Erinevate planeeritavate ehitiste ja EL struktuuritoetuste rakendamise toel peaks valitusssektori investeeringud pöörduma jõulisele kasvule 2017. aastal.

Tarbijahindade (THI) tõus jääb 2016. aastal välistegurite mõjul tagasihoidlikuks, ulatudes 0,2%ni. 2017. aastal kiireneb THI kasv 2,7%ni ning jääb samale tasemele ka 2018. aastal. Kui selle aasta esimesel poolel olid hinnalanguse taga energiatooted, siis alates suve lõpust hakkab energia komponendi negatiivne panus taanduma, tuues kaasa tarbijahindade tõusule pöördumise. Kaudsed maksud kergitavad inflatsiooni sel aastal 0,8%, kus suurema osa moodustab alkoholi ja kütuse aktsiisimäärade tõus. Ilma maksumuudatusteta on hinnad sel aastal jätkuvalt languses. 2017. aastal kiireneb inflatsioon välistegurite panuse suurenemise, teenuste hinnatõusu kiirenemise ning aktsiisitõusude tulemusena 2,7%ni.

Tööturu olukorra pingestumine jätkub ning palgasurved püsivad. **Hõive** kasv on jätkunud vaatamata madalale majandusaktiivsusele, ületades kevadisi ootusi. Hõive määr ehk töötavate inimeste suhe tööealistesse inimestesse on ajaloolisel kõrgtasemel (65,8% 2016. aastal), mis koos tööealise rahvastiku vähenemisega seab piirid töötavate inimeste arvu edasisele kasvule. Tööturu aktiivsuse kasvu tõttu püsib **tööpuudus** eelmise aasta tasemel, ulatudes prognoosi kohaselt 2016. aasta kokkuvõttes 6,2%ni.

Keskmise palga kasvutempo ei ole vaatamata majanduskasvu aeglustumisele seni oluliselt muutunud ning kasv püsib maksuameti andmetel 2016. aasta esimesel poolaastal 6% juures. Statistikaameti andmetel kiirenes esimesel poolaastal keskmise palga kasv 7,8%ni. Kahaneva rahvastiku ning püsiva palgakonkurentsi tõttu naaberriikidega, peamiselt Soomega, ei ole põhjust oodata palgasurve olulist alanemist. Reaalpalga kasv aeglustub järgnevatel aastatel allapoole 3% käesoleva aasta 6,2%lt inflatsiooni taastumise tõttu.

Järgnevas tabelis on toodud peamised makromajanduse näitajad

Makromajanduslikud näitajad*	2015	2016	2017	2018	2019	2020
SKP jooksevhindades (mld EUR)	20,3	20,9	22,0	23,3	24,6	25,9
SKP reaalkasv	1,4	1,3	2,5	3,0	2,8	2,7
SKP nominaalkasv	2,5	3,1	5,2	5,8	5,6	5,5
Tarbijahinnaindeks	-0,5	0,2	2,7	2,7	2,6	2,6
Tööhõive (tuh inimest)	640,9	646,5	646,1	644,4	643,0	642,9
Tööhõive kasv	2,6	0,9	-0,1	-0,3	-0,2	0,0
Tööpuuduse määr	6,2	6,2	7,2	8,4	9,3	9,4
Keskmine kuupalk (EUR)	1065	1137	1199	1265	1332	1399
Palga nominaalkasv	6,0	6,7	5,5	5,5	5,3	5,0

*Rahandusministeeriumi 2016. aasta suvine majandusproгноos

Valitsussektori eelarvepositsiooni mõjutab ka **kohalike omavalitsuste** rahandus. Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse jõustumisega alates 2012. aasta eelarveaastast on seatud piirangud netovõlakoomusele (võlakohustuste ja likviidsete varade vahe) ja põhi-tegevustulemile ning need on laiendatud lisaks kohalikele omavalitsustele ka nendest sõltuvate üksustega koos moodustuvale arvestusüksusele. Põhitegevustulem peab kõigil olema positiivne ja üksused peavad uute kohustuste võtmisel arvestama, et nende netovõlakoomus ei kasvaks üle 60% põhitegevuse tuludest. Piirangute tõttu võib eeldada kohaliku omavalitsuse üksuste puudujärgi jäämist 0,2% piiresse SKPst tavapärasel aastatel. Aastal 2017, kui toimuvad kohalike omavalitsuste valimised, on oodata defitsiidi kasvamist tavapärasest tasemest kuni kaks korda suuremaks.

Proгноos kohalike omavalitsuste tulude kohta:

TULU (mln eurot)	2015	2016*	2017*	2018*	2019*	2020*
Tulumaks	853	889	931	986	1043	1100
Maamaks	58	59	59	59	59	59
Tasandusfond	75	76	76	76	76	76

*Riigi eelarvestrateegia 2017-2020

Sündmused Eesti majanduses mõjutavad ka Koeru valla arengut. Elanike arv vähenes 2015. aasta jooksul 27 inimese võrra ja käesoleva aasta 9 kuuga 25 inimese võrra. Eelmise aasta keskmine maksumaksjate arv on selle aasta kaheksa kuuga kahanenud 33 inimese võrra. Seda näitab ka tulumaksu laekumise kasv: 2016. aasta üheksa kuuga kõigest 2,74 protsenti suurem, kui eelmise aasta samal perioodil.

Hetkel käivad ühinemisläbirääkimised Albu, Ambla, Imavere, Järva-Jaani, Kareda ja Koigi vallaga, 2017. aasta sügisel peaks valima juba ühist volikogu ning 2018. aastal alustaks tegevust ühisvald.

1. Eelarvestrateegia

Koeru Vallavalitsus	2015 täitmine	2016 eeldatav täitmine	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve	2020 eelarve	2021 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	2 503 998	2 653 483	2 662 640	2 677 477	2 672 810	2 708 650	2 745 010
Maksutulud	1 299 496	1 323 500	1 347 850	1 372 687	1 398 020	1 423 860	1 450 220
sh tulumaks	1 193 583	1 217 500	1 241 850	1 266 687	1 292 020	1 317 860	1 344 220
sh maamaks	105 913	106 000	106 000	106 000	106 000	106 000	106 000
Tulud kaupade ja teenuste müügist	321 730	333 227	340 000	350 000	360 000	370 000	380 000
Saadavad toetused tegevuskuludeks	877 108	991 686	969 790	949 790	909 790	909 790	909 790
sh tasandusfond	209 524	209 849	209 850	209 850	209 850	209 850	209 850
sh toetusfond	647 397	679 939	679 940	679 940	679 940	679 940	679 940
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	20 187	101 898	80 000	60 000	20 000	20 000	20 000
Muud tegevustulud	5 664	5 070	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Põhitegevuse kulud kokku	2 280 587	2 478 913	2 488 318	2 504 477	2 508 043	2 508 814	2 508 814
Antavad toetused tegevuskuludeks	160 425	206 487	160 000	170 000	170 000	170 000	170 000
Muud tegevuskulud	2 120 162	2 272 426	2 328 318	2 334 477	2 338 043	2 338 814	2 338 814
sh personalikulud	1 346 964	1 527 118	1 587 660	1 588 814	1 593 043	1 588 814	1 588 814
sh majandamiskulud	773 198	732 738	730 658	735 663	735 000	735 000	735 000
<i>sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud</i>	6 482	840	9 014	8 986	9 000	1 014	
sh muud kulud	0	12 570	10 000	10 000	10 000	15 000	15 000
Põhitegevuse tulem	223 411	174 570	174 322	173 000	164 767	199 836	236 196
Investeeringustegevus kokku	-309 376	-542 034	-401 583	-453 364	-166 906	-226 374	-142 096
Põhivara müük (+)	8 931	0					
Põhivara soetus (-)	-917 006	-595 511	-1 390 038	-1 285 200	-707 000	-371 500	-140 722
<i>sh projektide omaosalus</i>	-295 818	-514 760	-390 009	-444 200	-160 000	-225 000	-140 722
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	621 188	80 751	1 005 029	846 000	547 000	146 500	0
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-9 006	-15 919	-10 000	-10 000			
Finantstulud (+)	7	5					
Finantskulud (-)	-13 490	-11 360	-6 574	-4 164	-6 906	-1 374	-1 374
Eelarve tulem	-85 965	-367 464	-227 261	-280 364	-2 139	-26 538	94 100
Finantseerimistegevus	121 762	286 162	227 261	280 364	2 139	26 538	-94 100
Kohustuste võtmine (+)	235 000	448 800	390 009	444 200	122 139	120 638	

Kohustuste tasumine (-)	-113 238	-162 638	-162 748	-163 836	-120 000	-94 100	-94 100
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	35 797	-81 302	0	0	0	0	0
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	81 302	0	0	0	0	0	0
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	831 512	1 116 834	1 335 081	1 606 459	1 599 598	1 625 122	1 531 022
sh kohustused, mis ei kajastu finantseerimistegevuses	28 854	28 014	19 000	10 014	1 014		
Netovõlakoormus (eurodes)	750 210	1 116 834	1 335 081	1 606 459	1 599 598	1 625 122	1 531 022
Netovõlakoormus (%)	30,0%	42,1%	50,1%	60,0%	59,8%	60,0%	55,8%
Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)	1 502 399	1 592 090	1 597 584	1 606 486	1 603 686	1 625 190	1 647 006
Netovõlakoormuse ülemmäär (%)	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	752 189	475 256	262 503	27	4 088	68	115 984
E/a kontroll (tasakaal)	0	0	0	0	0	0	0

Põhitegevuse tulude muutus	-	6%	0%	1%	0%	1%	1%
Põhitegevuse kulude muutus	-	9%	0%	1%	0%	0%	0%
Omafinantseerimise võimekuse näitaja	1,10	1,07	1,07	1,07	1,07	1,08	1,09

Investeeringuobjektid* (alati "+" märgiga)	2016 eeldatav täitmine	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve	2020 eelarve	2020 eelarve
09 Keskkool	160 315	65 000	312 500	130 000	112 500	0
sh toetuse arvelt	18 238	45 000	129 000	55 000		
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	142 077	20 000	183 500	75 000	112 500	
09 Lasteaed	46 000	65 000	35 000	0	0	0
sh toetuse arvelt		10 000	25 000			
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	46 000	55 000	10 000			
08 Kultuurimaja	11 000	90 000	0	0	0	0
sh toetuse arvelt	5 000					
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	6 000	90 000				
04 avalik ruum/ kergliiklusteed	101 578	490 000	450 000	100 000	100 000	0
sh toetuse arvelt		420 000	420 000	85 000	85 000	
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	101 578	70 000	30 000	15 000	15 000	
09 keskkooli valitsejamaja	58 453	25 000	25 000	25 000	25 000	0
sh toetuse arvelt	18 239	10 000	5 000	5 000	5 000	

<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		40 214	15 000	20 000	20 000	20 000	
07 Tervisekeskus + Tervise ja veekeskus		0	420 038	165 700	380 000	50 000	0
<i>sh toetuse arvelt</i>			315 029	50 000	350 000		
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			105 009	115 700	30 000	50 000	
06 Tänavavalgustus		0	200 000	200 000	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>			180 000	180 000			
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			20 000	20 000			
MUUD kokku		218 165	35 000	97 000	72 000	84 000	140 722
<i>sh toetuse arvelt</i>		39 274	20 000	32 000	52 000	56 500	
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		178 891	15 000	65 000	20 000	27 500	140 722
KÕIK KOKKU		595 511	1 390 038	1 285 200	707 000	371 500	140 722
<i>sh toetuse arvelt</i>		80 751	1 000 029	841 000	547 000	146 500	0
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		514 760	390 009	444 200	160 000	225 000	140 722

2. Tulud

Tulumaksu laekumise prognoosi aluseks on maksu laekumine 2016. aastal, samuti elanike arvu vähenemine.

	2014	kasv	2015	kasv	2016	%
JAANUAR	104 549	2 878	107 427	-2 714	104 713	-2,5
VEEBRUAR	77 330	4 159	81 489	8 729	90 218	10,7
MÄRTS	91 889	6 127	98 016	-3 801	94 215	-3,9
APRILL	86 723	12 003	98 726	-2 703	96 023	-2,7
MAI	88 630	7 581	96 211	4 371	100 582	4,5
JUUNI	92 658	7 333	99 991	13 184	113 175	13,2
JUULI	108 307	7 839	116 146	-208	115 938	-0,2
AUGUST	98 290	608	98 898	7 004	105 902	7,1
SEPTEMBER	84 845	7 528	92 373	477	92 850	0,5
OKTOOBER	89 946	4 030	93 976			
NOVEMBER	92 737	3 476	96 213			
DETSEMBER	96 611	17 506	114 117			
K O K K U	1 112 515	81 068	1 193 583	24 339	913 616	
juurdekasv	7,1%		7,3%		2,0%	eelarves

Tegelik tulumaksu kasv 2016. aasta 9 kuuga on 2,74% võrreldes eelmise aasta sama perioodiga .

Kuu	Maksumaksjate arv				Keskmine väljamakse			
	2013	2014	2015	2016	2013	2014	2015	2016
jaan	884	869	908	857	726	793	848	920
veebr	884	878	893	859	768	819	859	927
märts	885	886	898	863	754	825	882	950
apr	896	906	900	878	801	850	917	987
mai	913	903	921	889	824	876	918	996
juuni	907	913	931	900	935	998	1035	1075
juuli	907	919	905	893	864	925	971	1017
aug	882	876	900	865	755	823	836	925
sept	920	900	898		831	830	887	
okt	913	904	897		838	899	922	
nov	917	897	889		849	897	932	
dets	931	924	968		927	990	1054	
Keskmine kuus	903	898	909	876	823	877	922	975

Keskmine maksumaksjate arv on 2016.a vähenenud 33 inimese võrra.

Maamaksu määr on arvestatud 2,5% maa maksustamishinnast ja 2,0% põllumajandusliku maa maksustamishinnast.

Tulud kaupade ja teenuste müügist on planeeritud aastate lõikes samale tasemele.

Tasandusfond on planeeritud stabiilsena.

Muud eraldised kasvavad mitmesuguste projektirahade kaudu.

Ühinevatele omavalitsustele on riigieelarvest ette nähtud ühinemistoetus 300 000 eurot. Sellest 1/4 makstakse välja 2017. aastal, 1/2 2018. aastal ja 1/4 2019. aastal. Esialgsete plaanide järgi kulub 50 000 eurot sotsiaalseteks garantiideks ning 250 000 investeeringuteks.

3. Kulud

Põhitegevuse kulude kasvu planeeritud ei ole.

Personalikulude peaks kasvama 2017. aastal 2%, lisanduvad omavalitsuse juhtide sotsiaalsed garantiid, 2018. aastal 4%, sisaldades muid koondamishüvitisi. Järgmistel aastatel palgakasvu ei planeerita.

Põhitegevuse tulude ja kulude vahest kujuneb põhitegevuse tuleml. KIK-i laenu lisatingimuse järgi peab tuleml olema suurem, kui aastas tagasi mastavad laenud ja laenuintressid.

4. Investeeringud

Investeeringute kavandamisel on aluseks valla arengukava, investeeringud on kajastatud ka valdade ühinemislepingus.

Alates 2017. aastast algab investeeringu summa 5000 eurost (ilma käibemaksuta).

Suuremateks töödeks on Koeru keskkoli renoveerimine, kaasates selleks omavalitsuste ühinemistoetust 200 000 euro ulatuses. Samuti kergliiklusteede rajamine maanteeameti osalusega, Koeru uue tervisekeskuse välja ehitamine ning tervise- ja spaakeskuse rajamine, samuti tänavavalgustuse uuendamine. Jätatakse lasteaiaga kaasajastamisega, planeeritakse kultuurimaja soojustamine ja rida muid väiksemaid objekte.

Investeeringuid on võimalik teostada projektide kaasrahastuse (EAS, KIK, Leader, ERF, ministriumid jne) ja laenu arvelt.

5. Laenukoormus

Kohaliku omavalitsusüksuse finantsjuhtimise seaduse § 34 lg 4 järgi võib netovõlakoormus ulatuda kuni 60%-ni vastava aruandeaasta põhitegevuse tuludest. 2015. aasta lõpus oli Koeru valla netovõlakoormus 30,2 %.

Koeru valla kehtivad laenulepingud 31.12.2014 seisuga:

Liik	Asutus	Jääk 31.12.2015	Eeldatav jääk 31.12.2016	Lõpp- tähtaeg
Laen	Swedbank	149 595,29	106 803,63	2019
ÜVK	KIK	329 631,00	282 531,00	2022
Laen I	Danske Bank	75 119,84	50 341,89	2018
Laen II	Danske Bank	235 000,00	187 999,96	2020
Laen III *	Danske Bank	0	448 800,00	2021
K o k k u laenud		789346,13	1 076 476,48	
Kapitalirent		13311,92	9974,18	2019

*2016. aasta investeerimislaenu on 30.09.2016 seisuga kasutatud 250 000 eurot.

Lisaks on Koeru valla sõlmitud katkestamatud kasutusrendilepingud:

		2016	2017	2018	2019	2020	2021	Kokku
Swedbank Liising AS	TYM	4192,32	4192,32	4192,32	1746,8	0	0	14323,76
AS SEB Liising	Citroen	1209,9	1230,83	1251,42	1273,1	1077,73	0	6042,98
AS SEB Liising	VW	1699,38	1728,76	1758,23	1789,1	1512,27	0	8487,74
AS SEB Liising	Skoda	2196,59	1462,8	1487,73	1513,05	1538,67	258,91	8457,75
		9298,19	8614,71	8689,7	6322,05	4128,67	258,91	37312,23

6. Eelarvestrateegia valdkonniti

Järgnevalt põhitegevuse kulude ja investeerimistegevuse kulude jaotus valdkonniti tegevusalade järgi:

Põhitegevuse ja investeerimistegevuse kulud valdkonniti (COFOG)* (kõik "+" märgiga)	2015 täitmine	2016 eeldatav täitmine	2017 eelarve	2018 eelarve	2019 eelarve	2020 eelarve	2021 eelarve
01 Üldised valitsussektori teenused	219 313	263 612	266 574	304 827	258 635	241 374	241 374
Põhitegevuse kulud	203 675	238 252	260 000	250 663	251 729	240 000	240 000
sh saadud toetuste arvelt			30 000				
sh muude vahendite arvelt	203 675	238 252	230 000	250 663	251 729	240 000	240 000
Investeerimistegevuse kulud	15 638	25 360	6 574	54 164	6 906	1 374	1 374
sh saadud toetuste arvelt							
sh muude vahendite arvelt	15 638	25 360	6 574	54 164	6 906	1 374	1 374
03 Avalik kord ja julgeolek	5 690	6 076	6 080	6 080	6 080	6 080	6 080
Põhitegevuse kulud	5 690	6 076	6 080	6 080	6 080	6 080	6 080
sh saadud toetuste arvelt							
sh muude vahendite arvelt	5 690	6 076	6 080	6 080	6 080	6 080	6 080
Investeerimistegevuse kulud	0	0	0	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt							
sh muude vahendite arvelt							
04 Majandus	135 608	257 902	553 658	518 000	168 000	168 000	68 000
Põhitegevuse kulud	77 698	67 902	63 658	68 000	68 000	68 000	68 000
sh saadud toetuste arvelt							
sh muude vahendite arvelt	77 698	67 902	63 658	68 000	68 000	68 000	68 000
Investeerimistegevuse kulud	57 910	190 000	490 000	450 000	100 000	100 000	0
sh saadud toetuste arvelt			420 000	420 000	85 000	85 000	
sh muude vahendite arvelt	57 910	190 000	70 000	30 000	15 000	15 000	
05 Keskkonnakaitse	82 122	178 079	84 500	84 500	112 000	111 000	61 000
Põhitegevuse kulud	54 582	59 444	59 500	59 500	62 000	61 000	61 000
sh saadud toetuste arvelt							
sh muude vahendite arvelt	54 582	59 444	59 500	59 500	62 000	61 000	61 000
Investeerimistegevuse kulud	27 540	118 635	25 000	25 000	50 000	50 000	0
sh saadud toetuste arvelt	16 057	40 635	20 000	20 000	40 000	42 500	

sh muude vahendite arvelt	11 483	78 000	5 000	5 000	10 000	7 500	
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	37 184	54 270	235 000	235 000	25 000	25 000	25 000
Põhitegevuse kulud	33 464	26 351	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000
sh saadud toetuste arvelt							
sh muude vahendite arvelt	33 464	26 351	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000
Investeeringustegevuse kulud	3 720	27 919	210 000	210 000	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt		5 000	180 000	180 000			
sh muude vahendite arvelt	3 720	22 919	30 000	30 000			
07 Tervishoid	69	12 069	420 107	170 700	385 000	55 000	5 000
Põhitegevuse kulud	69	69	69	5 000	5 000	5 000	5 000
sh saadud toetuste arvelt							
sh muude vahendite arvelt	69	69	69	5 000	5 000	5 000	5 000
Investeeringustegevuse kulud	0	12 000	420 038	165 700	380 000	50 000	0
sh saadud toetuste arvelt			315 029	50 000	350 000		
sh muude vahendite arvelt		12 000	105 009	115 700	30 000	50 000	
08 Vabaaeg, kultuur ja religioon	388 056	373 823	447 000	361 000	361 000	361 000	361 000
Põhitegevuse kulud	370 558	360 823	357 000	361 000	361 000	361 000	361 000
sh saadud toetuste arvelt	10 924	464					
sh muude vahendite arvelt	359 634	360 359	357 000	361 000	361 000	361 000	361 000
Investeeringustegevuse kulud	17 498	13 000	90 000	0	0	0	0
sh saadud toetuste arvelt		5 000					
sh muude vahendite arvelt	17 498	8 000	90 000				
09 Haridus	2 032 062	1 525 368	1 462 000	1 692 500	1 475 000	1 471 500	1 300 000
Põhitegevuse kulud	1 214 866	1 292 492	1 297 000	1 298 000	1 298 000	1 300 000	1 300 000
sh saadud toetuste arvelt	488 130	495 974	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
sh muude vahendite arvelt	726 736	796 518	797 000	798 000	798 000	800 000	800 000
Investeeringustegevuse kulud	817 196	232 876	165 000	394 500	177 000	171 500	0
sh saadud toetuste arvelt	594 717	30 116	65 000	171 000	72 000	19 000	
sh muude vahendite arvelt	222 479	202 760	100 000	223 500	105 000	152 500	
10 Sotsiaalne kaitse	319 985	430 504	420 011	431 234	431 234	442 734	583 456
Põhitegevuse kulud	319 985	427 504	420 011	431 234	431 234	442 734	442 734
sh saadud toetuste arvelt	78 538	79 975	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000
sh muude vahendite arvelt	241 447	347 529	340 011	351 234	351 234	362 734	362 734
Investeeringustegevuse kulud	0	3 000	0	0	0	0	140 722
sh saadud toetuste arvelt							

sh muude vahendite arvelt		3 000					140 722
KOKKU	3 220 089	3 101 703	3 894 930	3 803 841	3221 949	2 881 688	2 650 910
Põhitegevuse kulud	2 280 587	2 478 913	2 488 318	2 504 477	2 508 043	2 508 814	2 508 814
sh saadud toetuste arvelt	577 592	576 413	610 000	580 000	580 000	580 000	580 000
sh muude vahendite arvelt	1 702 995	1 902 500	1 878 318	1 924 477	1 928 043	1 928 814	1 928 814
Investeeringustegevuse kulud	939 502	622 790	1 406 612	1 299 364	713 906	372 874	142 096
sh saadud toetuste arvelt	610 774	80 751	1 000 029	841 000	547 000	146 500	0
sh muude vahendite arvelt	328 728	542 039	406 583	458 364	166 906	226 374	142 096