

LÄÄNE-NIGULA VALD

2026 .a lisaeelarve seletuskiri

Lisaeelarve selgitused

Lääne-Nigula Vallavolikogu määruse „Lääne-Nigula valla 2026. aasta lisaeelarve“ eelnõu juurde

Lisaeelarve koostamise vajaduse on põhjustanud järgmised asjaolud:

- selgunud on täiendavad tulud ja toetused;
- eelarveaasta jooksul on laekunud sihtotstarbelisi toetusi, mida esialgses eelarves ei olnud kavandatud;
- vajalik on teha ümberpaigutusi tegevusvaldkondade ning põhitegevuse kulude ja investeeringuobjektide vahel;
- täpsustunud on investeeringute maksumused ja ajakava;
- vajalik on korrigeerida finantseerimistegevust ja laenukohustuste kajastamist;
- eelarveaasta jooksul on selgunud täiendavad väljaminekute vajadused.

2026. aasta kinnitatud eelarvet muudetakse lisaeelarvega alljärgnevalt:

- põhitegevuse tulud suurenevad **182 255,26 euro võrra**;
- põhitegevuse kulud suurenevad **181 897,26 euro võrra**;
- põhitegevuse tulem suureneb **358 euro võrra**;
- investeerimistegevuse tulude kogumaht ei muutu, kuid investeerimistegevuse tulude struktuuris tehakse muudatusi;
- investeerimistegevuse kulud suurenevad **574 908 euro võrra**;
- finantseerimistegevuse netomaht suureneb **858 947 euro võrra**;
- likviidsete varade muutust korrigeeritakse **284 397 euro võrra**.

Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse § 26 lõike 1 kohaselt võib eelarvet eelarveaasta jooksul muuta lisaeelarvega. Sama paragrahvi lõikes 4 sätestatud juhtudel ei ole lisaeelarve koostamine kohustuslik. Muu hulgas võib vallavalitsus sihtotstarbeliselt eraldatud vahenditest või annetustest teha väljaminekuid ilma lisaeelarvet eelnevalt vastu võtmata.

Lisaeelarve koostamisel kajastatakse ka eelarveaasta jooksul laekunud sihtotstarbelised toetused ja nende arvel tehtavad väljaminekud, et anda terviklik ülevaade 2026. aasta eelarve muutustest. Sihtotstarbelisi vahendeid saab kasutada üksnes nende eraldamise aluseks olevas lepingus või õigusaktis määratud otstarbel.

PÕHITEGEVUSE TULUD

Põhitegevuse tulud suurenevad lisaeelarvega kokku **182 255 euro võrra**, sealhulgas maksutulud 60 000 euro võrra ja saadavad toetused **122 255 euro võrra.**

Tabel 1. Põhitegevuse tulude muudatused tegevusvaldkondade lõikes (eurodes)

Tegevusvaldkond	Muutus, eurot
01 Üldised valitsussektori teenused	40 755
02 Riigikaitse	9 615
04 Majandus	3 880
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	2 100
07 Tervishoid	59
08 Vaba aeg, kultuur ja religioon	11 708
09 Haridus	50 286
10 Sotsiaalne kaitse	3 852
Maksutulud	60 000
Kokku	**182 255**

Saadavad toetused

Saadavad toetused suurenevad kokku **122 255 euro võrra**. Muudatused tulenevad eelarveaasta jooksul täpsustunud riigieelarvelistest toetustest, projektitoetustest ja muudest sihtotstarbelistest eraldistest.

Tabel 2. Saadavate toetuste olulisemad muudatused

Tegevusvaldkond / tegevus	Muutus, eurot	Selgitus
01 Üldised valitsussektori teenused	40 255	Toetus- ja tasandusfondi vahendite täpsustumine.
02 Riigikaitse	9 615	Tsiviilkaitsega seotud tegevuste rahastamine.
08 Vaba aeg, kultuur ja religioon	11 708	Raamatukogude tegevusega seotud sihtotstarbeline toetus.
09 Haridus – alusharidus	9 584	Haridusvaldkonna sihtotstarbelise toetuse täpsustumine.
09 Haridus – Kullamaa-Risti Keskkool	13 968	Kooli tegevusega seotud täiendav sihtotstarbeline toetus.
09 Haridus – Martna-Palivere Põhikool	5 623	Kooli tegevusega seotud täiendav sihtotstarbeline toetus.
09 Haridus – Noarootsi Kool	6 084	Kooli tegevusega seotud täiendav sihtotstarbeline toetus.
09 Haridus – Noarootsi Kooli õpilaskodu	7 500	Õpilaskodu tegevuse toetamiseks saadud sihtotstarbeline toetus.

Saadavate toetuste suurenemisest moodustavad valdava osa sihtotstarbelised toetused, mille kasutusotstarve on toetuse andja poolt ette määratud ning mis ei ole valla vabalt kasutatav tulu.

Üldiste valitsussektori teenuste valdkonnas suureneb saadavate toetuste eelarve 40 255 euro võrra seoses toetus- ja tasandusfondi vahendite täpsustumisega. Tegemist on riigieelarvest eraldatud vahenditega, mille kasutamine toimub vastavalt toetuse eraldamise alusele ja tingimustele.

Riigikaitse valdkonnas lisandub 9 615 eurot sihtotstarbelist toetust tsiviilkaitse valdkonna kulude katmiseks. Toetust saab kasutada üksnes selle eraldamise eesmärgil ja tingimustel.

Vaba aja, kultuuri ja religiooni valdkonnas suureneb saadavate toetuste eelarve 11 708 euro võrra. Tegemist on sihtotstarbelise toetusega raamatukogude valdkonnas ning vahendeid saab kasutada ainult toetuse eraldamise tingimustes määratud kulude katmiseks.

Haridusvaldkonnas suurenevad saadavad toetused kokku 50 286 euro võrra. Suuremad sihtotstarbelised toetused puudutavad alusharidust, Kullamaa-Risti Keskkooli, Martna-Palivere Põhikooli, Noarootsi Kooli ning Noarootsi Kooli õpilaskodu. Tegemist on konkreetseteks eesmärkideks eraldatud vahenditega, mida ei saa kasutada muude haridusvaldkonna kulude katmiseks. Vahendeid kasutatakse vastavalt toetuse andja otsuses, lepingus või muus eraldamise aluseks olevas dokumendis sätestatud tingimustele.

PÕHITEGEVUSE KULUD

Põhitegevuse kulud suurenevad lisaeelarvega kokku **181 897 euro võrra**. Kululiikide lõikes suurenevad sotsiaaltoetused **33 500 euro võrra**, muud toetused **6 000 euro võrra**, tööjõukulud **54 487 euro võrra** ja majandamiskulud **87 911 euro võrra**.

Põhitegevuse kulude muutused tulenevad eelarveaasta jooksul saadud sihtotstarbeliste toetuste kasutamisega seotud kulude eelarvesse lisamisest, täpsustunud kuluvajadustest ning tegevusvaldkondade ja kululiikide vahelistest ümberpaigutustest.

Tabel 3. Põhitegevuse kulude muutus tegevusvaldkondade lõikes

Tegevusvaldkond	Muutus, eurot
01 Üldised valitsussektori teenused	-42 804
03 Avalik kord ja julgeolek	9 615
04 Majandus	15 680
05 Keskkonnakaitse	15 797
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	28 047
07 Tervishoid	4 609
08 Vaba aeg, kultuur ja religioon	8 858
09 Haridus	111 893
10 Sotsiaalne kaitse	30 202
Kokku	**181 897**

Märkus: positiivne summa näitab põhitegevuse kulude suurenemist ja negatiivne summa kulude vähenemist.

Sihtotstarbeliste tulude arvelt tehtavad kulud

Saadavad toetused suurenevad lisaeelarvega kokku **122 255 euro võrra**. Sellest **82 000 euro ulatuses** on tegemist sihtotstarbeliste toetuste ja annetustega, millele vastavad põhitegevuse kulud. Ülejäänud **40 255 eurot** moodustab tasandusfondi täpsustus, mis suurendab valla üldist tulubaasi ega ole seotud ühe konkreetse täiendava kulureaga.

Tabel 4. Sihtotstarbeliste tulude arvelt tehtavad põhitegevuse kulud

Tegevusvaldkond	Ala-eelarve / kulude kirjeldus	Summa, eurot
03 Avalik kord ja julgeolek	Tsiviilkaitse – inventar ja tarvikud	9 615
04 Majandus	Nõva veetransport – Rannaküla elu edendamiseks saadud annetus	500
04 Majandus	Üldmajanduslikud arendusprojektid	3 880
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	Sihtotstarbelise toetuse arvelt tehtavad tööjõukulud	2 100
07 Tervishoid	Avaliku tervishoiu sihtotstarbelised kulud	59
08 Vaba aeg, kultuur ja religioon	Raamatukogud – raamatute, ürituste ja näitustega seotud kulud	11 708
09 Haridus	Lääne-Nigula valla lasteaiad – tööjõu-, toidu-, õppevahendite ja õppeürituste kulud	9 584
09 Haridus	Kullamaa-Risti Keskkool – tööjõu- ja õppeprojektide kulud	13 968
09 Haridus	Martna-Palivere Põhikool – tööjõu- ja õppeürituste kulud	5 623
09 Haridus	Noarootsi Kool – tööjõu- ja õppeprojektide kulud	6 084
09 Haridus	Noarootsi Kooli õpilaskodu – sihtfinantseerimise tulu korrigeerimine ja vastavad kulud	7 500
09 Haridus	Oru Kool – tööjõu- ja õppeprojektide kulud	2 790
09 Haridus	Taebla Kool – tööjõukulud	2 690
09 Haridus	Oru Kool – koolitoit	1 327
09 Haridus	Taebla Kool – koolitoit	721
10 Sotsiaalne kaitse	Muu sotsiaalne kaitse – sihtotstarbelise toetuse arvelt tehtavad tööjõukulud	3 852
Kokku		**82 000**

Kokku suureneb saadavate toetuste eelarve 122 255 euro võrra, millest 82 000 eurot moodustavad konkreetse kasutusotstarbega toetused ja annetused ning 40 255 eurot tasandusfondi täpsustus.

Muud põhitegevuse kulude muudatused

Põhitegevuse kulude muutusi tegevusvaldkondade lõikes selgitatakse alljärgnevalt. Valdkondade kogusummad sisaldavad vajaduse korral ka eelnevas tabelis toodud sihtotstarbeliste tulude arvelt tehtavaid kulusid. Lisaks täpsustatakse lisaeelarvega eelarveaasta jooksul tekkinud kuluvajadusi ning tehakse tegevusvaldkondade ja alaeelarvete vahelisi ümberpaigutusi.

Üldiste valitsussektori teenuste kulud vähenevad **42 804 euro võrra**. Vähendatakse programmide, serverite ja arvutite rendikulusid ning tsentraalselt kavandatud remondivahendeid. Osa vabanevatest vahenditest suunatakse teiste tegevusvaldkondade täiendavate kulude katteks.

Majanduse kulud suurenevad **15 680 euro võrra**. Suuremad muudatused on seotud Hara sadama elektri- ja kindlustuskulude, Osmussaare navigatsiooniseadmete hoolduse, raudteetranspordi toetuse ning üldmajanduslike arendusprojektidega. Valdkonna kulude suurenemine sisaldab ka sihtotstarbeliste tulude arvelt tehtavaid kulusid.

Keskkonnakaitse kulud suurenevad **15 797 euro võrra**, sealhulgas jäätmekäitluse inventari ning Kullamaa ja Noarootsi piirkonna heakorrakulude suurenemise tõttu.

Elamu- ja kommunaalmajanduse kulud suurenevad **28 047 euro võrra**. Muudatused puudutavad muu hulgas veevarustust, tänavavalgustust, kalmistute ja muu elamu- ja kommunaalmajanduse korrashoidu ning piirkondlikke majandamiskulusid.

Tervishoiu kulud suurenevad **4 609 euro võrra**, millest suurema osa moodustavad Martna perearstiruumide remondikulud ning Risti tervisekeskuse elektrikulud. Valdkonna muutus sisaldab ka sihtotstarbelise toetuse arvelt tehtavaid kulusid.

Vaba aja, kultuuri ja religiooni valdkonna kulud suurenevad kokku **8 858 euro võrra**. Valdkonna sees vähendatakse osa spordi- ja noorsootöö kulusid ning suurendatakse raamatukogude ja rahvakultuuri tegevuste kulusid. Raamatukogude kulude suurenemine sisaldab ka sihtotstarbeliste toetuste arvelt tehtavaid kulusid.

Haridus

Haridusvaldkonna põhitegevuse kulud suurenevad kokku **111 893 euro võrra**, sealhulgas:

- tööjõukulud **48 535 euro võrra**;
- majandamiskulud **54 859 euro võrra**;
- antavad toetused **8 500 euro võrra**.

Haridusvaldkonna tööjõukulude suurenemine on seotud Kullamaa-Risti Keskkooli, Lääne-Nigula valla lasteaedade, Martna-Palivere Põhikooli, Noarootsi Kooli, Oru Kooli ja Taebla Kooli õpetajate töötasudega. Osa tööjõukulude suurenemisest kaetakse sihtotstarbeliste toetuste arvelt.

Majandamiskulude suuremad muudatused puudutavad Martna Kooli söökla inventari, Martna-Palivere Põhikooli elektrikulu, haridusasutuste energia- ja remondikulusid, toitlustamist, õppevahendeid ning õppeprojekte. Majandamiskulude muutuses kajastuvad samuti sihtotstarbeliste toetuste arvelt tehtavad kulud, sealhulgas Noarootsi Kooli õpilaskodu kulud.

Antavaid toetusi suurendatakse **8 500 euro võrra õpilastranspordi sõidusoodustuste katmiseks**. Selle kulu katteks vähendatakse samas summas üldiste valitsussektori teenuste all kavandatud programmide, serverite ja arvutite rendikulusid.

Lisaks tehakse koolikoha tasude eelarves **27 680 euro suurune tegevusalade vaheline ümberpaigutus**, mis ei mõjuta haridusvaldkonna põhitegevuse kulude kogumahtu.

Sotsiaalne kaitse

Sotsiaalse kaitse valdkonna põhitegevuse kulud suurenevad kokku **30 202 euro võrra**. Väljaspool kodu osutatava üldhooldusteenuse kulusid suurendatakse **25 000 euro võrra**, eluasemeteenustega seotud kulusid **1 350 euro võrra** ning muu sotsiaalse kaitse tööjõukulusid **3 852 euro võrra**. Muu sotsiaalse kaitse tööjõukulude suurenemine kaetakse sihtotstarbelise toetuse arvelt.

Lisaks tehakse eakate sotsiaalse kaitse valdkonnas **33 600 euro suurune tegevusalade vaheline ümberpaigutus**, mis ei muuda sotsiaalse kaitse põhitegevuse kulude kogumahtu.

Põhitegevuse kulude ümberpaigutused

Lisaeelarvega tehakse mitmeid põhitegevuse kulude sisemisi ümberpaigutusi tegevusvaldkondade ja alaeelarvete vahel. Ümberpaigutused ei mõjuta põhitegevuse kulude kogumahtu, vaid täpsustavad kulude kajastamist vastavalt tegelikule kasutusotstarbele ja aasta jooksul muutunud vajadustele.

Suuremad ümberpaigutused on seotud **8 500 euro suunamisega õpilastranspordi sõidusoodustuste katteks**, **27 680 euro suuruse koolikoha tasude tegevusalade vahelise ümberpaigutusega** ning **33 600 euro suuruse eakate sotsiaalse kaitse tegevusalade vahelise ümberpaigutusega**. Lisaks tehakse väiksemaid ümberpaigutusi teiste tegevusvaldkondade ja alaeelarvete vahel.

Põhitegevuse tulemi muutus

Lisaeelarvega suurenevad põhitegevuse tulud **182 255 euro võrra** ja põhitegevuse kulud **181 897 euro võrra**, mistõttu põhitegevuse tulem paraneb **358 euro võrra**.

INVESTEERIMISTEGEVUS

Investeerimistegevuse kulud suurenevad lisaeelarvega kokku **574 908 euro võrra**. Põhivara soetamiseks, parendamiseks ja investeeringutoetusteks kavandatud kulud suurenevad **682 263 euro võrra**, samal ajal vähendatakse laenude intressi- ja kohustistasu kulusid **107 355 euro võrra**.

Investeerimistegevuse tulude kogumaht lisaeelarvega ei muutu. Taebla Loomemaja investeeringu rahastamiseks suurendatakse kodumaise põhivara sihtfinantseerimise tulu **34 000 euro võrra**. Samal ajal vähendatakse maa müügist kavandatud tulu 25 000 euro võrra ning finantstulusid kokku 9 000 euro võrra.

Taebla Loomemaja investeerimiskulu suureneb kokku **36 014 euro võrra**, millest **34 000 eurot kaetakse saadava sihtfinantseerimise arvelt**.

Tabel 5. Investeerimistegevuse kulude muudatused

Investeerimisobjekt / tegevus	Muutus, eurot
Kullamaa-Risti Keskkooli Kullamaa õppehoone parendustööd	+17 141

Kullamaa piirkonna teed	+31 305
Martna Kooli söökla investeeringud ja köögitehnika	+13 174
Martna-Palivere Põhikooli Martna õppekoht	+658 569
Martna piirkonna teed	+36 192
Noarootsi tänavavalgustus	+11 381
Noarootsi piirkonna teed	+40 840
Nõva jõusaali parendustööd	+17 417
Nõva piirkonna teed	+17 240
Oru Kooli investeeringud	+96 729
Oru piirkonna teed	+150 000
Palivere bussijaama parendustööd	+500
Palivere Spordisaali parendustööd	+17 432
Palivere piirkonna teed	+25 625
Kullamaa-Risti Keskkooli Risti õppehoone parendustööd	+15 461
Piirsalu Külaseltsi investeeringutoetus	+2 000
Risti piirkonna teed	+35 205
Taebla Loomemaja	+36 014
Taebla piirkonna investeeringud	+11 798
Taebla piirkonna teed	+37 325
Taebla Perearstikeskuse investeeringutoetus	+15 000
Teede ülevallaliste vahendite ümberpaigutus	–400 732
Üldmajanduslike arendusprojektide vahendite ümberpaigutus	–203 353
Põhivara ja investeeringute muutus kokku	**+682 263**
Laenude intressi- ja kohustistasu kulude vähendamine	**–107 355**
Investeerimistegevuse kulude muutus kokku	**+574 908**

Märkimisväärne osa investeerimistegevuse muudatustest tuleneb investeerimisvahendite ümberpaigutamisest tsentraalsetelt eelarveridadelt konkreetsete investeerimisobjektide ja osavaldade eelarvetesse. Teede ülevallaliste tegevuste eelarvet vähendatakse **400 732 euro võrra** ning üldmajanduslike arendusprojektide eelarvet **203 353 euro võrra.** Vahendid suunatakse muu hulgas piirkondlike teede investeeringuteks, haridusasutuste parendustöödeks, Oru Kooli laiendamiseks, spordi- ja ühiskondlike hoonete parendamiseks ning muudeks konkreetseteks investeerimisobjektideks.

Martna-Palivere Põhikooli Martna õppekoha investeerimiskulusid suurendatakse **658 569 euro võrra.** Tegemist ei ole uue investeerimisotsusega, vaid esialgse eelarve korrigeerimisega. Investeeringu rahastamiseks vajalik laenumaht ja sihtfinantseerimise tulu olid eelarves kavandatud, kuid vastav investeerimiskulu jäi eelarve kulude poolel kajastamata. Lisaeelarvega viiakse investeerimiskulu kooskõlla juba kavandatud rahastamisega.

FINANTSEERIMISTEGEVUS

Finantseerimistegevuse maht suureneb lisaeelarvega kokku **858 947 euro võrra**.

Lisaeelarvega kajastatakse **1 100 000 eurot 2025. aastal sõlmitud laenulepingu alusel 2026. aastal kasutusele võetud laenuna**. Tegemist ei ole 2026. aastal uue laenulepingu sõlmimisega, vaid varasema lepingu alusel käesoleval eelarveaastal kasutusele võetud laenusummaga.

2026. aastaks kavandatud uue laenu mahtu vähendatakse **400 000 euro võrra**, 2 100 000 eurolt **1 700 000 eurole**. Lisaeelarve koostamise ajaks ei ole 2026. aasta uue laenu võtmiseks hanget veel läbi viidud ega laenulepingut sõlmitud.

Laenude põhiosa tagasimakseid vähendatakse **158 947 euro võrra**, 840 947 eurolt **682 000 eurole**. Kapitalirendi tagasimaksete eelarve ei muutu ning jääb 33 130 eurole.

Finantseerimistegevuse kirje	Kinnitatud eelarve €	Muutus, eurot	Uus eelarve, eurot
2025. aastal sõlmitud laenulepingu alusel 2026. aastal kasutusele võetud laen	0	1 100 000	1 100 000
2026. aastaks kavandatud uus laen	2 100 000	-400 000	1 700 000
Laenude põhiosa tagasimaksed	-840 947	+158 947	-682 000
Kapitalirendi tagasimaksed	-33 130	0	-33 130
Finantseerimistegevuse muutus kokku		**+858 947**	

Laenudega seotud intressi- ja muid finantskulusid vähendatakse **107 355 euro võrra**, lähtudes tegelikust laenude kasutuselevõtust ja täpsustunud finantskulude prognoosist.

LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS

Kinnitatud 2026. aasta eelarves oli kavandatud likviidsete varade kasutamist **48 272 euro ulatuses**. Lisaeelarve tulemusena muutub likviidsete varade muutus **284 397 euro võrra** ning eelarve kohaselt suurenevad likviidsed varad aasta lõpuks **236 125 euro võrra**.

Likviidsete varade muutus kujuneb põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse muudatuste koosmõjul. Põhitegevuse tulem paraneb lisaeelarvega **358 euro võrra**, investeerimistegevuse tulem väheneb investeerimiskulude suurenemise tõttu **574 908 euro võrra** ning finantseerimistegevuse netomõju suureneb **858 947 euro võrra**.

Näitaja	Kinnitatud eelarve €	Lisaeelarve muutus €	Uus eelarve €
Põhitegevuse tulem	1 183 765	+358	1 184 123
Investeerimistegevuse tulem	-2 457 960	-574 908	-3 032 868
Finantseerimistegevus	1 225 923	+858 947	2 084 870
Likviidsete varade muutus	**48 272**	**-284 397**	**-236 125**

Lääne-Nigula valla 2026 I lisaeelarve muudatused kulujuhtide kaupa

Kulujuht	2026 kinnitatud eelarve	I lisaeelarve muutus	2026 koondeelarve
LNV vallavanem	438 664	6 000	444 664
Majandus- ja arendusosakonna juhataja	305 176	9 615	314 791
EPL juhataja	151 557	3 880	155 437
Haridusosakonna juhataja	641 322	8 500	649 822
Hariduse Tugiteenustekeskuse juhtivspetsialist	578 249	0	578 249
IT spetsialist	298 224	-8 500	289 724
Kultuuri- ja sporditöö peaspetsialist	212 171	0	212 171
Majandus- ja riigihangete spetsialist	406 668	0	406 668
SHK juhataja	2 161 701	28 911	2 190 612
Kommunikatsioonispetsialist	17 500	0	17 500
Vallakantselei	243 630	0	243 630
Personalijuht	39 250	0	39 250
Keskkonnaspetsialist	33 060	9 940	43 000
Finantsjuht	192 550	0	192 550
LN lasteaiad direktor	2 182 594	9 584	2 192 178
Ühendhooldekodude juhataja	1 258 792	0	1 258 792
LNV raamatukogud juhataja	300 081	11 708	311 789
Noortekeskuse juhataja	285 276	0	285 276
Lõuna piirkonna abivallavanem	1 349 920	29 333	1 379 253
Kullamaa-Risti Keskkooli direktor	1 649 532	13 968	1 663 500
Martna-Palivere Põhikooli direktor	1 218 368	5 623	1 223 991
Põhja piirkonna abivallavanem	1 417 931	21 800	1 439 731
Noarootsi Kooli direktor	872 929	24 008	896 937
Oru Kooli direktor	1 076 768	4 116	1 080 884
Taebla Kooli direktor	930 812	3 411	934 223
KOKKU	**18 262 725**	**181 897**	**18 444 622**

Põhitegevuse kulude muutused kulujuhtide lõikes on esitatud järgnevas tabelis. Positiivne summa näitab kulujuhi eelarve suurenemist ning negatiivne summa vähenemist.

Lääne-Nigula valla 2026. aasta I lisaeelarve koond

KIRJE NIMETUS	2026 KINNITATUD EELARVE	I LISAEELARVE	2026 KOONDEELARVE
PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	**19 446 490**	**182 255**	**19 628 745**
Maksutulud	10 196 690	60 000	10 256 690
Kaupade ja teenuste müük	2 132 052	0	2 132 052
Saadavad toetused tegevuskuludeks	6 907 448	122 255	7 029 703
Muud tegevustulud	210 300	0	210 300
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	**18 262 725**	**181 897**	**18 444 622**
Sotsiaaltoetused	1 424 810	33 500	1 458 310
Muud toetused	166 980	6 000	172 980
Tööjõukulud	11 221 390	54 487	11 275 877
Majandamiskulud	5 394 364	87 911	5 482 275
Muud tegevuskulud	55 181	0	55 181
01 Üldised valitsussektori teenused	**1 500 556**	**-42 804**	**1 457 752**
Muud toetused	18 802	0	18 802
Tööjõukulud	794 505	0	794 505
Majandamiskulud	633 649	-42 804	590 845
Muud tegevuskulud	53 600	0	53 600
03 Avalik kord ja julgeolek	**8 900**	**9 615**	**18 515**
Majandamiskulud	8 900	9 615	18 515
04 Majandus	**993 652**	**15 680**	**1 009 332**
Muud toetused	46 728	6 000	52 728
Tööjõukulud	430 170	0	430 170
Majandamiskulud	516 754	9 680	526 434
05 Keskkonnakaitse	**219 450**	**15 797**	**235 247**
Tööjõukulud	70 490	0	70 490
Majandamiskulud	148 960	15 797	164 757
06 Elamu-ja kommunaalmajandus	**472 243**	**28 047**	**500 290**
Tööjõukulud	275 957	2 100	278 057
Majandamiskulud	196 286	25 947	222 233
07 Tervishoid	**38 828**	**4 609**	**43 437**
Sotsiaaltoetused	5 893	0	5 893
Majandamiskulud	32 935	4 609	37 544
08 Vaba aeg, kultuur ja religioon	**1 298 652**	**8 858**	**1 307 510**
Muud toetused	101 450	0	101 450
Tööjõukulud	605 827	0	605 827
Majandamiskulud	591 375	8 858	600 233
09 Haridus	**10 281 198**	**111 893**	**10 393 091**
Sotsiaaltoetused	65 250	8 500	73 750
Muud toetused	0	0	0
Tööjõukulud	7 710 316	48 535	7 758 851
Majandamiskulud	2 504 591	54 859	2 559 450
Muud tegevuskulud	1 041	0	1 041
10 Sotsiaalne kaitse	**3 449 246**	**30 202**	**3 479 448**
Sotsiaaltoetused	1 353 667	25 000	1 378 667

Tööjõukulud	1 334 125	3 852	1 337 977
Majandamiskulud	760 914	1 350	762 264
Muud tegevuskulud	540	0	540
PÕHITEGEVUSE TULEM	**1 183 765**	**358**	**1 184 123**
INVESTEERIMISTEGEVUSE TULUD KOKKU	**1 135 628**	**0**	**1 135 628**
Põhivara müük	50 000	-25 000	25 000
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine	1 070 628	34 000	1 104 628
Finantstulud	15 000	-9 000	6 000
INVESTEERIMISTEGEVUSE KULUD KOKKU	**-3 593 588**	**-574 908**	**-4 168 496**
Põhivara soetus	-2 982 683	-682 263	-3 664 946
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine	-215 000	0	-215 000
Finantskulud	-395 905	107 355	-288 550
INVESTEERIMISTEGEVUSE TULEM	**-2 457 960**	**-574 908**	**-3 032 868**
EELARVE TULEM	**-1 274 195**	**-574 550**	**-1 848 745**
FINANTSEERIMISTEGEVUS KOKKU	**1 225 923**	**858 947**	**2 084 870**
Laenukohustuste võtmine	2 100 000	700 000	2 800 000
Laenukohustuste tasumine	-874 077	158 947	-715 130
LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS	**-48 272**	**284 397**	**236 125**
EELARVE KOGUMAHT	**22 730 390**	**597 858**	**23 328 248**