

## SELETUSKIRI

**1. Eelnõu pealkiri:** „Antsla valla 2018. aasta eelarve vastuvõtmine”

**2. Eelnõu esitaja ja ettekandja:** esitaja Antsla Vallavalitsus, ettekandja pearaamatupidaja Eve Sikk

**3. Volitusnorm:** kohaliku omavalitsuse korralduse seadus § 22 lõige 1 punkt 1 ja kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus § 23 lõige 2.

**4. Eelnõu eesmärk, sisu ja võrdlev analüüs:**

Kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse (edaspidi KOKS) § 22 lõike 1 punkti 1 kohaselt kuulub valla eelarve vastuvõtmine volikogu ainupädevusse.

Vastavalt KOKS § 45 lõikele 1 otsustatakse volikogu ainupädevusse kuuluvaid küsimusi hääletamise teel.

Käesoleva määruse vastuvõtmiseks on vajalik poolthälte enamus.

Vallavalitsus on eelarvet koostades olnud konservatiivne ning suurt tõusu tulude laekumisel ei näe. Eelarve koostamise lähtealuseks on arengukava ja eelarvestrateegia ning reaalsed võimalused ja kindlad vajadused

2018. a eelarve koostamisel lähtub vallavalitsus järgmistest põhimõtetest:

Tulude ja kulude planeerimisel ja kohustuste võtmisel jälgida konservatiivsuse printsiipi ning korraldada hallatavate asutuste tegevus erinevate teenuste osutamisel selliselt, et oleks tagatud eelarvehendite sihipärane, optimaalne ning säästlik kasutamine.

Eelarve on kassapõhine ja koostatud eurodes.

Planeeritav eelarve kogumaht 2018 eelarveaastal on 7 713 123 eurot.

### **Põhitegevuse tulud**

Eelarveosa „Põhitegevuse tulud“ jaotatakse järgmisteks liikideks:

- maksutulud;
- tulud kaupade ja teenuste müügist;
- saadavad toetused tegevuskuludeks;
- muud tegevuskulud.

Planeeritud põhitegevuse tulud on kokku 5 572 444 eurot.

Maksutulud kokku 2 645 000 eurot.

**Üksikisiku tulumaks 2 500 000 eurot.** Sõltub maksumaksjate arvust, keskmisest sissetulekust ning riigi poliitikast, mis väljendub omavalitsusele laekuva tulumaksu osa suuruses.

Tulenevalt „Tulumaksuseadusest“ laekub 2018 aastal maksumaksja elukohajärgsele kohaliku omavalitsuse üksusele 11,86% residendist füüsilise isiku maksustatavast tulust. 2017 laekus 11,6%.

### **Maamaks 145 000 eurot.**

Antsla vallas 01.01.2018 on elamumaa, metsamaa ja muu maa maamaksumäär 2,2 % maa maksustamishinnast aastas. Põllumajandussaaduste tootmiseks kasutusel oleva haritava maa ja loodusliku rohumaa maamaksumäär 2,0 % maa maksustamishinnast aastas. Maamaks laekub 100% valla eelarvesse.

**Kaupade ja teenuste müük 250 835 eurot.**

<b>3220</b>	<b>Laekumised haridusasutuste majandustegevusest</b>	<b>165 200</b>
32201	LUSTI LASTEAIA ÕPPEMAKS	5 200
322010	GÜMNAASIUMI RUUMIDE KASUTAMISE TASU	1 500
322012	KULDRE KOOLI TOIDURAHA	10 000
32202	LUSTI LASTEAIA TOIDURAHA	35 000
32204	GÜMNAASIUM TOIDURAHA	15 000
32206	ÕPILAS- JA LASTEAIA KOHAMAKSUMUS	89 100
32208	GÜMNAASIUMI MUU TULU- õppekursioonid	500
32209	LUSTI LASTEAIA MUUD TULUD	600
322013	KULDRE LASTEAIA ÕPPEMAKS	8 300
<b>3221</b>	<b>Laekumised kultuuri- ja spordiasutuste majandustegevusest</b>	<b>32 000</b>
32211	TSOORU RAHVAMAJA TASULISED PÄÄSMED	500
322111	KSK RUUMIDE KASUTAMISE TEENUSTASU	600
322116	KSK HAUKA ROCK LAAGRI OSALUSTASUD	2 200
322119	UUE- ANTSLA RM TASULISED ÜRITUSED	5 600
32212	KSK TASULISED PÄÄSMED	5 400
32213	KSK RINGITASUD	5 000
32214	MUUSIKAKOOLI ÕPPEMAKS	10 800
32219	MUUSIKAKOOLI INVENTARI KASUTUS	600
32229	LAEKUMISED SPORDITEGEVUSEST- Kergejõustiku laager	1 300
<b>3224</b>	<b>Laekumised sotsiaalalialasest tegevusest</b>	<b>3 500</b>
32242	KODUTEENUSTE TULUD- Antsla	2 100
32243	KODUTEENUSTE TULUD- Urvaste	1 400
<b>3225</b>	<b>Laekumised elamu- ja kommunaalasutuste majandustegevusest</b>	<b>20 600</b>
32251	SAUNAPILETITE MÜÜGITULU	3 600
32252	TULU VEE- JA KANALISATSIOONITEENUSE MÜÜGIST	500
32253	ELAMUMAJANDUSE KÜTE	1 300
32255	ELAMUMAJANDUSE ÜÜRI- JA RENDITULUD	8 700
32256	ELAMUMAJANDUSE ELEKTER	6 500
<b>3227</b>	<b>Laekumised korra- ja päästeametite tulud</b>	<b>5 200</b>
<b>3230</b>	<b>Tulud transpordi- ja sidealasest tegevusest</b>	<b>1 140</b>
32301	VALLALIINI BUSSIPILETITE MÜÜK	400
32302	TULUD SIDETEENUSTELT	240
32303	GÜMNAASIUMI BUSSITULU	500
<b>3233</b>	<b>Üüri- ja renditulud (mitteeluruumid)</b>	<b>17 300</b>
32331	KINNISVARAINVESTEERINGUTELT	2 500
32332	KSK ÜÜRI JA RENDI TULUD	3 200
32334	MUU VARA ÜÜR JA RENT	1 000
32335	VALLAVALITSUSE ÜÜRI JA RENDI TULUD	4 000
32336	ELEKTER	4 300
32337	KÜTE	2 300
<b>3237</b>	<b>LAEKUMISED ÕIGUSTE MÜÜGIST- hoonestusõiguse tasud</b>	<b>895</b>

**Muud tegevustulud 5 500 eurot.**

Vee erikasutustasu, mis kantakse Keskkonnaameti poolt valla eelarvesse.

**Saadavad toetused tegevuskuludeks 2 671 109 eurot**

<b>3500</b>	<b>Sihtotstarbelised toetused jooksvateks kuludeks</b>	<b>60 461</b>
	Eesti Noorsootöö Keskus- ENTk huvitegevuse projekt	26 794
	Rahandusministeerium- õppelaen	134
	SA Innove - Gümnaasiumi projektitoetus	5 478
	MTÜ Eesti Avatud Noortekeskus- Tugila projektitoetus „NEET”	10 350
	Kultuurkapital- Gümnaasiumi projektitoetus	500
	Kultuurkapital- Uue- Antsla Rahvamaja projektitoetus	800
	Kodanikuühiskonna Sihtkapital- projektitoetus” EV 100 sünnipäevahommik Antslas”	1 405
	Riigieelarve toetus- Antsla noortekeskuse inventari soetus	5 000
	Riigieelarve toetus- Kuldre koolile saali valgustuse ja projektori soetus	5 000
	Riigieelarve toetus- Urvaste Külade Seltsile lõõtsa valmistamine ja tagavaraukse ehitamine tuleohutuse tagamiseks	5 000
<b>352</b>	<b>Mittesihtotstarbelised toetused</b>	<b>2 610 648</b>
352000	TASANDUSFOND	923 864
35201	TOETUSFOND	1 686 784
	Lasteaia õpetajate palgatoetus	33 346
	Sotsiaalteenuste korraldamine	50 196
	Vajaduspõhine peretoetus	3 060
	Toimetulekutoetus	45 454
	Asenduskodu ja asendushooldus	63 802
	Matusetoetus	15 457
	Puuetega laste toetus- lastehoid	11 025
	Rahvastiku registri toimingud	569
	Huvihariduse toetus	140 407
	Vallateed	235 668
	Õpetajate tööjõukulud	990 356
	Koolilõuna	68 075
	Õpetajate täiendkoolitus	7 196
	Õppekirjandus	22 173

**Investeermistegevus.**

Eelarveosa „Investeermistegevus“ jaotatakse järgmisteks liikideks:

- põhivara müük;
- põhivara soetus;
- põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine;
- finantstulud;
- finantskulud.

## Saadavad toetused põhivara soetamiseks 543 679 eurot

<b>3502</b>	<b>Sihtotstarbelised toetused põhivara soetamiseks</b>	<b>543 679</b>
	Ühinemistoetus	290 830
	Riigieelarve toetus- Antsla noortepargi rajamine	10 000
	Riigieelarve toetus- Antsla turuplatsi rajamine	25 000
	Ettevõtluse Arendamise Sihtasutus-2 Kobela tööstusalaga piirneva taristu rekonstrueerimine	217 849

### **Finantseerimistegevus.**

Eelarveosas „Finantseerimistegevus“ näidatakse laenude võtmine, kapitalirendi kohustiste võtmine, võetud laenude tagasimaksmine, kapitalirendi kohustiste täitmine.

Kehtivatest laenu - ja kapitalirendi lepingutest tulenevalt on 2018.a laenude tagasimakse kohustis kokku 180 100 eurot.

Valla laenukohustised kokku seisuga 31.12.2017 on 1 383 004, 27 eurot.

	<b>Kohustuste tasumine</b>		<b>Lõpptähtaeg</b>
2586	Keskonnainvesteeringute Keskus - vee ja kanalisatsioonitrasside ehitus Antsla linn	21 200	31.12.2024
2586	SEB Pank- Vana Antsla katlamaja	21 300	10.04.2024
2586	SEB Pank- Gümnaasiumi koolihoone soojustamine	35 600	05.10.2027
2586	SEB Pank- Kuldre kooli võimla	58 100	05.04.2027
2586	SEB Pank- Kuldre kooli koolihoone	26 200	02.01.2023
2586	Swedbank Liising AS- Toyota RAV 4	4 500	30.05.2021
2586	Nordea Finantce Estonia AS- Traktor John Deere 3045R	13 200	01.01.2022
		<b>180 100</b>	

<b>2585</b>	<b>Kohustiste võtmine- Antsla Gümnaasumi C korpuse renoveerimine</b>	<b>1 000 000</b>
-------------	--	------------------

### **Likviidsete varade muutus**

2018.a planeeritud väljaminekud ületavad sissetulekuid summas 597 000 eurot.

Puudujääk kaetakse finantseerimisvahendite vaba jäägi arvelt, mis on seisuga 31.12.2017 summas 597 091,31 eurot. Kulude katteks suunamata vaba jääk 91, 31 eurot.

## **KULUD**

### **Üldprintsiibid**

Eelarve kulud on jaotatud majandusliku sisu järgi alljärgnevalt:

- kululiik 155 materiaalse põhivara soetamine ja renoveerimine;
- kululiik 413 sotsiaaltoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele;
- kululiik 500 tööjõukulud;
- kululiik 506 personalikuludega kaasnevad maksud;
- kululiik 55 majandamiskulud;
- kululiik 4500 sihtotstarbelised eraldised jooksvateks kuludeks;
- kululiik 4502 sihtotstarbelised eraldised põhivara soetamiseks;
- kululiik 452 mittesihtotstarbelised eraldised;
- kululiik 2586 laenukohustused;
- kululiik 60 muud kulud;
- kululiik 6501 intressikulud.

Eelarve kulud jagunevad üheksaks valdkonnaks, need omakorda vastava valdkonna tegevusaladeks:

01 Üldised valitsemissektori teenused

02 Riigikaitse

03 Avalik kord ja julgeolek

04 Majandus

05 Keskkonnakaitse

06 Elamu- ja kommunaalmajandus

07 Tervishoid

08 Vaba aeg, kultuur, religioon

09 Haridus

10 Sotsiaalne kaitse.

## Põhitegevuse kulud

**Põhitegevuse kulude** planeeritav eelarve on 5 358 829 eurot.

Põhitegevuse kulud jagunevad:

- 1) Antavad toetused, summas 314 387 eurot, 5,9 % põhitegevuse kuludest;
- 2) Tegevuskulud, millest  
personalikulud summas 3 182 468 eurot, 59,4 % põhitegevuse kuludest;  
majandamis- ja muud kulud summas 1 810 474 eurot, 33,8 % põhitegevuse kuludest.
- 3) Reservfondi suuruseks on 50 000 eurot. (0,9 % põhitegevuse kuludest)

### **Kululiik 413 Sotsiaalabitoetused ja muud eraldised füüsilistele isikutele 213 572eurot.**

Tegevusala	Kululiik	Sotsiaalabitoetused	Summa
09600	4134	Õpilaste sõidusoodustused	4 000
10121	4133	Toetused puuetega inimestele ja nende hooldajatele	16 500
10121	4137	Erijuhtudel makstav sotsiaalmaks	7 400
104022	4130	Vajaduspõhine peretoetus	7 605
104022	4133	Toetused puuetega inimestele ja nende hooldajatele	30 000
104022	4137	Erijuhtudel makstav sotsiaalmaks	12 000
104021	4130	Sünnitoetus	19 500
104021	4134	Laste toitlustustoetused	2 500
104021	4138	Õnnetusjuhtumi toetus	1 500
104021	4138	Tervisega seotud kulude toetus	2 000
104021	4138	I klassi astuja toetus	4 500
104021	4138	Koolitarvete, riiete ja jalanõude toetus	2 000
104021	4138	Jõulutoetus eakatele	7 700
104021	4138	Jõulupakk lastele	7 000
104021	4138	Vältimatu toetus	2 000
104021	4138	Lastekodu laste toetus	500
104021	4138	Matusetoetus- riiklik	15 457
10701	4131	Riiklik toimetulek	71 410

**Kululiik 4500 , 452 mittesihotstarbelised ja sihotstarbelised eraldised jooksvateks kuludeks 102 315 eurot.**

Tegevusala	Kululiik	Sihotstarbelised toetused tegevuskuludeks	Summa
016002	4500	Võrumaa Omavalitsuste Liit- Projektitoetus" Täiskasvanute tugiisiku teenuse parendamine"	5 050
016002	4500	SA Võrumaa Arenduskeskus - kompetentsikeskuse toetus	3 800
016002	4500	SA Pokumaa	2 500
016002	4500	Muud tegevustoetused- UMA JA HÄÄ, Kubija laululava	2 485
04740	4500	Projektitoetuste kaasfinantseerimine	3 000
066053	4500	EELK Püha Urbanuse Kogudus- kalmistu hooldamiskulud, kalmistu hoolduskava koostamine	9 500
06100	4500	Korteriühistutele kaasfinantseerimistoetus	3 000
08102	4500	Sportitegevuse projekti- ja tegevustoetused	8 600
08109	4500	Vaba aja ja kultuuri projekti- ja tegevustoetused	12 000
08400	4500	Kogudustele tegevustoetused	3 000
082026	4500	Seltsidele tegevustoetus	2 400
082027	4500	MTÜ Urvaste Seltsimaja	10 000
			<b>65 335</b>

		Mittesihotstarbelise toetused- liikmemaksud	
016002	452	Eesti Linnade ja Valdade Liit	4 100
016002	452	Võrumaa Omavalitsuste Liit	1 300
016002	452	SA Võrumaa Arenduskeskus	26 000
016002	452	MTÜ Võrumaa Partnerluskoogu	3 300
016002	452	MTÜ Antsla Tervisekeskus	700
016002	452	MTÜ Kagu Ühistranspordikeskus	200
08107	452	MTÜ Eesti Avatud Noortekeskus	700
095101	452	Eesti Puhkpillimuusika Ühing; Eesti Muusikakoolide Liit	680
			<b>36 980</b>

**Kululiik 500; 505; 506 töötasud , õppelaen ja personalikuludega kaasnevad maksud 3 182 468 eurot.**

Personalikulude koostamisel on lähtutud:

- Antsla Vallavolikogu 19. märtsi 2013. a määrustest nr 4 „ Antsla valla ametiasutuse hallatavate asutuste personali koosseisude, töötasustamise aluste ja töötasumäärade kehtestamine“;
- Antsla Vallavolikogu 28.novemberi 2017. a määrusest nr 1 „ Antsla vallavalitsuse palgajuhend“;
- Urvaste Vallavolikogu 28. jaanuari 2015.a määrusest nr 2 „ Urvaste Vallavalitsuse hallatavate asutuste koosseisude ja palgakorralduse kinnitamine.”

Vallavolikogu palgafondi koostamise aluseks on “Vallavolikogu esimehele töötasu määramine“ ja „Vallavolikogu liikmetele ja alatiste komisjonide liikmetele vallavolikogu tööst osavõtu eest tasu määramise ja maksmise kord”.

**Kululiik 55 majandamiskulud 1 809 974 eurot.**

Siia alla kuuluvad administreerimiskulud, uurimis- ja arendustööd, lähetuskulud, koolituskulud, kinnistute, hoonete, ruumide, rajatiste ja sõidukite majandamiskulud, info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud, inventari, töömasinate ja seadmete majandamiskulud, toiduained ja toitlustusteenused, meditsiini- ja hügieenikulud, teavikud ja kunstiesemed, õppevahendite ja koolituse kulud, kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud, sotsiaalteenused, eri- ja vormiriietus, muu erivarustus ja materjalid, mitmesugused majandamiskulud.

Kulude planeerimisel on lähtutud 2017. aasta eelarve täitmisest ja 2018. aastal tehtavatest kindlatest kulutustest.

Tegevusala 04740 Arendustegevus on kulutused 25 000 euro ulatuses planeeritud arendustöödeks (Antsla kesklinna arendustegevus ja valla üldplaneeringu ülevaatamisega seotud kulud ning arengukava koostamisega seotud nõustamiskulud).

**Kululiik 601 maksu-, lõivu- ja trahvikulud 500 eurot.**

Tegevusala 01112 valitsemine 500 eurot riigilõivukulud.

**Kululiik 608 reservfond 5 0000 eurot.****Investeermistegevuse kulud****Kululiik 4502 Sihtotstarbelised eraldised põhivara soetuseks 117 900 eurot.**

		<b>Põhivara sihtfinantseerimine</b>	
04740	4502	Hajaasustuse toetus KOV 2018	40 000
04740	4502	Hajaasustus 2017 lõpp	19 000
04740	4502	Antsla Jahikeskus- projektitoetuse kaasfinantseering	1 900
04740	4502	MTÜ Kaikamäe- projektitoetuse kaasfinantseering	3 000
04740	4502	Projektitoetuste kaasfinantseerimine 2018	45 000
08400	4502	EELK Püha Urbanuse Kogudus- katuse renoveerimine	9 000

**Kululiik 155 põhivara soetus 2 038 694 eurot.**

Tegevusala	Kululiik	Põhivara soetamine ja renoveerimine	Summa
06300	1511	Aktsiate soetus Võru Vesi- Kobela survetrass	28800
09212	155	Kuldre kooli staadioni renoveerimine	65 000
11121	155	Autode soetus sotsiaalhoolekande vajadusteks	30 000
11121	155	Vallamaja hoone renoveerimisprojekt ja II korruse remonditööd	25 000
04210	155	Maade ost ja mõõdistamine	10 000
04900	155	Antsla turuplatsi rajamine	25 000
06400	155	Tänavavalgustuse renoveerimine-projekti omaosalus	20 000
07210	155	Tervisekeskuse projekteerimine ja ehitus	136 777
04510	155	Teehoiukava investeeringud	463 517
08103	155	Keeri tiigi pargi renoveerimise II etapp	23 600
		Tööprojekt valgustusele, teedevõrgule ja haljastusele 2 000; kõnniteed 21 600	
08103	155	Mänguväljak- Kuldresse- kaasav eelarve	25 000
08103	155	Antsla Noortepargi rajamine	10 000
081075	155	Urvaste noortekeskuse renoveerimine 2017	7 400
082021	155	Tsooru RM 2017 lõpp	8 500
082021	155	Tsooru RM lava renoveerimine ja kardinat soetus	40 000
082023	155	Linda rahvamaja saali renoveerimisprojektk	38 500
08202.5	155	Uue Antsla RM radiaatorite paigaldus	23 000
092201	155	Antsla GM B korpuse projekteerimine 2017 lõppmakse	27 400
092201	155	Antsla GM C korpuse renoveerimine	1 000 000
10120	155	Erihoolekandemaja eelprojekt	31 200

**Kululiik 650 intressikulud 17 600 eurot.**

6501	Keskonnainvesteeringute Keskus - vee ja kanalisatsioonitrasside ehitus Antsla linn	1 000
6501	SEB Pank- Vana Antsla katlamaja	5 300
6501	SEB Pank- Gümnaasiumi koolihoone soojustamine	3 400
6501	SEB Pank- Kuldre kooli võimla	4 800
6501	SEB Pank- Kuldre kooli koolihoone	1 400
6501	Swedbank Liising AS- Toyota RAV 4	350
6501	Nordea Finantce Estonia AS- Traktor John Deere 3045R	1 350
		<b>17 600</b>

Koostaja:  
Eve Sikk, pearaamatupidaja