

**1. Eelnõu pealkiri:** „Antsla valla 2022 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 poolthäälte enamus.

Antsla valla eelarve on koostatud üheks eelarveaastaks. Eelarve on koostatud tekkepõhiselt (tekkepõhises eelarves kavandatakse majandustehingud selles perioodis, millal tehingud on toimunud).

Antsla valla 2022.a eelarve koostamise aluseks on Antsla valla põhimäärus, kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus (edaspidi KOFS) ja kohaliku omavalitsuse korralduse seadus (edaspidi KOKS).

Eelarve koostamisel on lähtutud Antsla valla arengukavast 2019-2030, Antsla valla eelarvestrateegiast 2022-2025, Vabariigi Valitsuse ning Rahandusministeeriumi poolt eelarve koostamise ajaks teada olevatest andmetest, Antsla Vallavalitsuse ja hallatavate asutuste ettepanekutest, sõlmitud lepingutest ning Antsla Vallavalitsuse raamatupidamise andmetest.

Eelarve seletuskirjas antakse ülevaade prognoositud põhitegevuse tuludest liikide viisi, põhitegevuse kuludest tegevusalade viisi ning kavandatavatest investeerimis- ja finantseerimistegevustest. Eelarve eelnõu koostab vallavalitsus vastavalt KOFS §-des 5 ja 21 sätestatule. Arvestatud kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse § 5 tulenevaid nõudeid eelarve ülesehituse ja liigenduse osas, millest tulenevalt on eelarve jaotatud osadeks:

1. põhitegevuse tulud,
2. põhitegevuse kulud,
3. investeerimistegevus,
4. finantseerimistegevus,
5. likviidsete varade muutus.

Eelarveperioodi tegevuste planeerimisel on eesmärgiks seatud jätkusuutlikkus, investeeringute tegemiseks kaasatakse toetusrahasisid, et valla finantsvõimekus ei halveneks. Põhitegevuse kulud on planeeritud põhitegevuse tuludest madalamad, põhitegevuse tuleml on positiivne.

**2022. aasta eelarve seletuskirjas esitatakse andmed 2021. a kinnitatud , täpsustatud eelarve ja eelarve täitmise ning eelseisva eelarveaasta kohta.**

## **Põhitegevuse tulud**

Eelarveosa „Põhitegevuse tulud“ jaotatakse järgmisteks liikideks:

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

## **Põhitegevuse tulud**

**Planeeritav põhitegevuse tulude eelarve maht on 7 210 611 eurot**

	Projekt	Kinnitatud eelarve	Aasta koond	Täitmine	Projekti% kinnitatud eelarvest	Projekti % aasta koondist	Projekti % täitmisest
	<b>7 210 611</b>	<b>6 742 536</b>	<b>6 881 422</b>	<b>7 058 581</b>	106,94%	104,78%	102,15%
30 MAKSUD	3 677 162	3 247 000	3 247 000	3 505 965	113,25%	113,25%	104,88%
32 KAUPADE JA TEENUSTE MÜÜK	357 990	304 435	315 225	333 190	117,59%	113,57%	107,44%
35 SAADUD TOETUSED	3 170 659	3 181 601	3 309 697	3 214 349	99,66%	95,80%	98,64%
38 MUUD TULUD	4 800	9 500	9 500	5 077	50,53%	50,53%	94,54%

## **Füüsilise isiku tulumaks**

Füüsilise isiku tulumaks laekub residentidest füüsiliste isikute sissetulekutelt, kelle elukohaks rahvastikuregistri andmete kohaselt on 1.jaanuari 2022.a. seisuga Antsla vald. Füüsiline isik on resident, kui tema elukoht on Eestis või kui ta viibib Eestis 12 järjestikuse kalendrikuu jooksul vähemalt 183 päeval. Residentist füüsiline isik maksab tulumaksu kõikidelt nii Eestis kui väljaspool Eestit saadud tuludelt.

Vastavalt Tulumaksuseaduse § 5 1. jaanuarist 2019.a. jõustuvale muudatusele moodustab maksumaksja elukohajärgsele kohaliku omavalitsuse üksusele laekuv maksumäär 11,90% residentist füüsilise isiku maksustatavast tulust.

01.01.2022.a. seisuga oli Antsla vallas elanikke 4373.

Tululiik	Tululiigi nimetus	Kinnitatud eelarve	Täpsustatud eelarve	Täitmine	Projekt	Muutuse % kinnitatud eelarvest	Muutuse % eelarve täitmisest
3000	Füüsilise isiku tulumaks	3 100 000	3 100 000	3 360 436	3 531 162	+13,91	+5,08

## **Maamaks**

Maamaks on maa maksustamishinnast lähtuv maks. Maa maksustamishind määratakse lähtudes Maa hindamise seaduses sätestatust ning maamaks arvutatakse kohalikust omavalitsusest saadud andmete põhjal.

Maksumäära kehtestab kohaliku omavalitsuse üksuse volikogu hiljemalt maksustamisaasta 31. jaanuariks. Muudetud maksumäära rakendatakse maksustamisaasta algusest.

Maamaksumäär on 0,1 kuni 2,5 protsenti maa maksustamishinnast aastas.

Antsla vallas 01.01.2022 on elumumaa, 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.

Tululiik	Tululiigi nimetus	Kinnitatud eelarve	Täpsustatud eelarve	Täitmine	Projekt	Muutuse % kinnitatud eelarvest	Muutuse % täitmisest
30300	Maamaks	147 000	147 000	145 529	146 000	- 0,68	+ 0,32

## **Kaupade ja teenuste müük**

### **Riigilõivud.**

Valla eelarvesse laekuvad ehitusloa, kasutusloa ja kirjaliku nõusoleku taotluse läbivaatamise eest makstavad riigilõivud.

### **Haridusasutuste majandustegevuse tulud.**

Lasteaedade tuluks on lapsevanema poolt makstav osalustasu ja toiduraha ning teiste omavalitsuste poolt makstav lasteaia kohamaksumus. Lasteaia teenuse eest tasub teine omavalitsus antud eelarveaastaks kinnitatud lasteaia kohamaksumuse alusel. Koolide tuluks on töötajate toiduraha, üüritulud ja teiste omavalitsuste poolt makstav õppekoha maksumus. Teiste omavalitsustega arvlemisel on koolide osas aluseks Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud õppekoha maksumuse piirmäär. 2022. aastal on kehtestatud õppekoha maksumuse piirmääraks 96 eurot kuus .

### **Kultuuriasutuste majandustegevuse tulud.**

Rahvamajade tuluks on saali üür ja ürituste piletimüügist saadav tulu.

### **Spordiasutuste majandustegevuse tulud.**

Spordiasutuse tuluna kajastatakse spordiürituste osavõtutasu ja teenuste osutamisest (sauna kasutamine, Jõusaali osalustasu jne) laekuvat raha.

### **Sotsiaalasutuste majandustegevuse tulud.**

Sotsiaalasutuste tuluna kajastatakse eelarves koduteenuste osutamise eest laekuvat tulu.

### **Elamu ja kommunaalasutuste majandustegevuse tulud.**

Antud tululiigi alla on planeeritud valla munitsipaalpindade üüri- ja kommunaalteenuste tulud.

### **Üldvalitsemisasutuste majandustegevuse tulud.**

Antud tululiigi alla laekuvad vallavalitsuse poolt pakutavate teenuste tasud ja vara müük, mis jääb alla põhivara kapitaliseerimise piiri.

### **Üüri- ja renditulud.**

Antud tululiigi alla laekuvad vallale kuuluva kinnisvara üüri- ja renditulud.

### **Laekumised õiguste müügist.**

Antud tululiigi alla laekuvad hoonestusõiguse lepingutest tulenevad hoonestusõiguse tasud.

	Projekt	Kinnitatud eelarve	Aasta koond	Täitmine
	<b>357 990</b>	<b>304 435</b>	<b>315 225</b>	<b>333 190</b>
320 RIIGILÕIVUD	5 500	5 000	5 000	6 115
3220 TULUD HARIDUSALASEST	175 520	153 110	153 110	153 371

TEGEVUSEST				
3221 TULUD KULTUURI- JA KUNSTIALASEST TEGEVUSEST	18 125	8 650	18 195	15 956
3222 TULUD SPORDI- JA PUHKEALASEST TEGEVUSEST	3 000	3 000	4 245	2 433
3224 TULUD SOTSIAALABIALASEST TEGEVUSEST	6 600	6 500	6 500	6 683
3225 ELAMU- JA KOMMUNAALTEGEVUSE TULUD	31 150	26 400	26 400	33 329
3229 Tulud üldvalitsemisest	7 000	7 000	7 000	10 121
3230 TULUD TRANSPORDI- JA SIDEALASEST TEGEVUSEST	685	785	785	918
3232 TULUD MUUDELT MAJANDUSALADELT	6 000			6 918
3233 ÜÜR JA RENT	102 910	92 590	92 590	95 257
3237 ÕIGUSTE MÜÜK	1 500	1 400	1 400	1 574
3238 MUU TOODETE JA TEENUSTE MÜÜK				515

### **Muud tegevustulud**

Muude tegevustulude all käsitletakse trahve ja muid varalisi karistusi, ebatavalisi kulusid ning ressursimakse, milleks on maardlate kaevandamisõiguse tasu, laekumised vee erikasutusest ning saastetasud .

Tululiik	Tululiigi nimetus	Projekt	Kinnitatud eelarve	Aasta koond	Täitmine
3825	Laekumine vee erikasutusest ja kaevandamisõiguse tasu	4 800	9 500	9 500	5 077

### **Saadavad toetused tegevuskuludeks**

#### **Sihtotstarbelised toetused.**

Eelarve koostamisel on arvesse võetud need kavandatavad toetused, mille osas on olemas erinevad alusdokumendid või nende eelnõud.

Eeltoodust lähtuvalt ei ole planeeritav summa oma suuruselt võrreldav varasemate perioodidega.

Tululiik	Tululiigi nimetus	Projekt	Kinnitatud eelarve	Aasta koond	Täitmine
3500	Sihtotstarbelised toetused jooksvateks kuludeks	318 806	281 603	333 953	238 605
35200	Tasandusfond	975 962	1 062 882	1 062 882	1 062 882

35201	Toetusfond	1 875 891	1 837 116	1 912 862	1 912 862
	<b>Saadavad toetused tegevuskuludeks</b>	<b>3 170 659</b>	<b>3 181 601</b>	<b>3 309 697</b>	<b>3 214 349</b>

### Tasandus -ja toetusfond

Tasandusfondi suurus ja jaotamise põhimõtted määratakse 2020.a. Riigieelarve seadusega. Tasandusfondi eesmärk on vahendite kasutamise tingimusi määramata ühtlustada kohaliku omavalitsuse üksuste ülesannete täitmise võimalusi. Tasandusfondi jaotamisel võetakse aluseks kohaliku omavalitsuse üksusele laekuv tulumaks ja maamaks, kohaliku omavalitsuse üksuse elanike arv ja muud kohaliku omavalitsuse üksuse erisused. Tasandusfondi jaotuse kohaliku omavalitsuse üksuste vahel kehtestab Vabariigi Valitsus korraldusega.

KOV toetusfondist 2021. aasta Antsla valla eelarvesse eraldatava toetuse suuruse, jaotamise ulatuse, tingimused ja korra ning vahendite jaotuse kehtestab Vabariigi Valitsus.

2022. aastal saadavad toetused tegevuskuludeks on alljärgnevad:

	<b>318 806</b>
3500 Sotsiaalministeerium - projektitoetus „Noorte Tugiteenus” NGTS	42 128
3500 HARIDUS- JA TEADUSMINISTEERIUM Ettevõtluse arendamine läbi praktiliste tegevuste" Kuldre kool	4 200
3500 Sotsiaalkindlustusamet - puuetega lastele osutatavad teenused	35 000
3500 ESF projekt - Isikukeskse erihoolekande teenusmudeli rakendamine KOV	73 062
3500 HARIDUS- JA TEADUSMINISTEERIUM Projekt “ Õppekodade loomine”	14 863
3500 Võrumaa Arenduskeskus „Vaimse tervise häiretega eakatele suunatud hoolekandeteenuste arendamine Võrumaal”	6 894
3500 Haridus- ja Teadusministeerium - projekti " Väikelahendused HEV õpilaste integreerimiseks Antsla valla koolides”	30 000
3500 PRIA- Koolipuuvilja ja koolipiima toetus	1 700
3500 Tervise Arengu Instituut- projekt "Imelised aastad"	10 700
3500 Rahandusministeerium- energiahinna tõusu leevendusmeetme vahendid	46 800
3500 Haridus -ja Teadusministeerium- täiendav toetus õpilastele täiendavate tugimeetmete pakkumiseks õpilükkade tasandamisel.	24 683
3500 Keskraamatukogu toetus raamatute soetus	8 365
3500 Sotsiaalministeerium- Puuetega inimeste kodukohanduse toetus	3 650
3500 Tartu Ülikool- Praktika juhendamise tasu	361
3500 SA Keskkonnainvesteeringute Keskus toetus eterniidijäätmete kogumiseks	16 400

<b>352 Tasandus ja toetusfond</b>	<b>2 851 853</b>
35200 TASANDUSFOND	975 962
35201 TOETUSFOND - Õpetajatele koolitus	7 196
35201 TOETUSFOND - Õppekirjandus	23 997
35201 TOETUSFOND - Põhikooli õpetajate tööjõukulud	1 143 242
35201 TOETUSFOND - Koolijuhtide tööjõukulud	54 711
35201 TOETUSFOND - Koolitoit	73 675
35201 TOETUSFOND - Gümnaasiumi õpetajate tööjõukulud	125 436
35201 TOETUSFOND - Lasteaia õpetajate tööjõukulude toetus	36 636
35201 TOETUSFOND – Kultuurirahits	3 713
35201 TOETUSFOND - Matusetoetus	16 475
35201 TOETUSFOND - Toimetuleku korralduskulud	1 022
35201 TOETUSFOND - Rahvastikuregistri toimingud	386
35201 TOETUSFOND - Riiklik toimetulek	30 081
35201 TOETUSFOND - Asendus ja järelhoolduse teenused	42 654
35201 TOETUSFOND - Puuetega laste teenuste korraldamine	8 758
35201 TOETUSFOND - Huvihariduse- ja tegevuse toetus	74 663
35201 TOETUSFOND - Teede korrashoiu toetus	233 246

### **Investeeringustegevus.**

Eelarveosa „Investeeringustegevus“ jaotatakse järgmisteks liikideks:

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

<b>Investeeringustegevus</b>	<b>-1 743 927</b>
Põhivara müük	20 000
Põhivara soetus	-2 453 504
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine	950 127
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine	-170 000
Aktsiate soetus	-59 870
Finantstulud	150
Finantskulud	-30 830

### **Põhivara soetamiseks saadav sihtfinantseerimine**

Eelarve koostamisel on arvesse võetud need kavandatavad toetused, mille osas on olemas erinevad alusdokumendid või nende eelnõud. Põhivara müügist saadav tulu on munitsipaalvara müük

<b>SAADUD SIHTFINANTSEERIMINE PÕHIVARA SOETAMISEKS</b>	<b>950 127</b>
3502 Antsla Gümnaasiumi B korpuse renoveerimine energiatõhususe meetme toetus	594 000
3502 Hajaasustuse toetus 2021-2022	37 910
3502 Toetusmeede „Kagu -Eesti spetsialistide eluaseme kohandamine”	19 472
3502 Linda Rahvamaja saali rekonstrueerimise I etapp	298 745

### **Materiaalne põhivara**

<b>011121 VALLAVALITSUS</b>	<b>95 000</b>
155 Transpordivahendi soetus	25 000
155 Vallamaja II korruse ruumide ümberehitus ametiruumideks	20 000
155 Päästeameti ettekirjutus varuväljapääs ja koridori ehitus	50 000
<b>04210 Põllumajandus</b>	<b>25 000</b>
155 Teemaade ja vallale vajalike maade ost ja mõõdistamine	10 000
155 Jaani tn 5 maa omandamine	15 000
<b>0451001 VALLATEED</b>	<b>351 600</b>
155 Investeeringud vastavalt teehoiu kavale	343 100
155 Pika tee maade ost	8 500
<b>04900 Muu majandus</b>	<b>60 000</b>
155 Linnaturule müügipindade ehitus ( katusealused)	20 000
155 Hoone Haigla 1 katuse renoveerimine	20 000
155 aasava eelarve investeering	20 000
<b>08102 Sport</b>	<b>65 000</b>
155 Rajamasina soetus	50 000
155 Multifunktsionaalse spordiväljaku renoveerimine	15 000
<b>08103 Puhkepargid ja -baasid</b>	<b>158 554</b>
155 Antsla linna keskväljaku ehitus	80 000
155 Nässmõisa järve ehitusprojekti koostamine	23 454
155 Keskväljaku projekteerimine 2021 leping	25 100
155 Uhtjärve supuskoha ujuvsild	15 000
155 Tsooru järve supuskoha rajamine	15 000
<b>082022 ANTSLA VALLA KULTUURIKESKUS</b>	<b>55 000</b>
155 Transpordivahendi soetus	30 000
155 Tsooru rahvamaja hoone katlamaja rekonstrueerimine	25 000
<b>082023 LINDA RAHVAMAJA</b>	<b>498 745</b>
155 Linda rahvamaja saali rekonstrueerimise I etapp valla toetus	200 000
155 Linda rahvamaja saali rekonstrueerimise I etapp - renoveerimise toetus	298 745
<b>082026 SELTSITEGEVUS</b>	<b>20 000</b>
155 Uue- Antsla muuseumimaja katuse renoveerimine	20 000
<b>091101 LUSTI LASTEAED</b>	<b>26 000</b>
1551 Lasteaia kõnniteede renoveerimine- tänavakivi paigaldus	26 000
<b>091102 KULDRE LASTEAED</b>	<b>5 000</b>
155 Lasteaia õppeväljaku projekteerimine I etapp	5 000
<b>092122 ANTSLA GM Põhi- ja üldkeskharidus</b>	<b>1 068 605</b>

155 Gümnaasiumi B korpuse renoveerimine valla osa	474 605
155 Gümnaasiumi B korpuse renoveerimine toetus	594 000
<b>10201 Muu eakate sotsiaalne kaitse</b>	<b>25 000</b>
155 Transpordivahendi soetus	25 000
<b>MATERIAALNE PÕHIVARA</b>	<b>2 453 504</b>

<b>PIKAAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD</b>	<b>59 870</b>
<b>VEEVARUSTUS</b>	
1511 AS Võru Vesi aktsiate soetus -" Antsla reoveepuhasti ja peapumpla vahelise survetorustiku rekonstrueerimine"	59 870
<b>ANTUD SIHTFINANTSEERIMINE PÕHIVARA SOETUSEKS</b>	<b>165 000</b>
<b>ARENDUSTEGEVUS</b>	<b>165 000</b>
4502 Hajaasustusprogrammi meetme toetus 2021-2022 lõpetatud projektid	76 000
4502 Pokumaa katuse remont	20 000
4502 „Kagu -Eesti spetsialistide eluaseme kohandamine” 2022 lõpetatud projektid	39 000
4502 Projektide kaasfinantseeringud 2022.a projektidele	30 000
<b>TÄNAVAVALGUSTUS</b>	
4502 Urvaste kalmistu parkla ja teede valgustus	5 000

#### Finantskulud - laenuintressid võetud laenudelt

<b>LAENUDE INTRSSIKULUD</b>	<b>30 830</b>
6501 KIK Antsla linna vee ja kanalisatsioonitrasside rekonstrueerimine	300
6501 Vana- Antsla katlamaja	1 685
6501 Liisinguintress Gümnaasiumi bussi soetuselt	2 000
6501 Gümnaasiumi koolihoone	1 950
6501 Kuldre koolihoone	185
6501 Kuldre võimlahoone	2 700
6501 Traktor John Deere liisinguintress	10
6501 LHV Pank investeerimislaen	22 000

#### Finantseerimistegevus.

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

Valla laenukohustised kokku seisuga 31.12.2021 on 2 535 908,46 eurot.

Kohustiste tasumine	-295 835
<b>Finantseerimistegevus</b>	<b>-295 835</b>



## Kohustiste tasumine

2586 Gümnaasiumi koolihoone	35 600
2586 Kuldre võimlahoone	58 100
2586 Kuldre koolihoone	26 160
2586 Vana- Antsla katlamaja	21 325
2586 KIK - Antsla linna vee ja kanalisatsioonitrasside rekonstrueerimine	21 200
2586 Gümnaasiumile busi soetus kapitalirendi tingimustel	7 000
2586 John Deere traktor kapitalirent	2 450
2586 LHV Pank investeerimislaen	124 000
	<b>295 835</b>

## **Likviidsete varade muutus**

2022.a planeeritud väljaminekud ületavad sissetulekuid summas 1 632 500 eurot.

Puudujääk kaetakse finantseerimisvahendite vaba jäägi arvelt, mis on seisuga 31.12.2021 summas 1 632 525,95 eurot. Kulude katteks suunamata vaba jääk 25,95eurot.

Likviidsed varad on suunatud investeerimistegevuseks.

	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>muutus</b>
Likviidsete varade muutus	1 632 500	1 719 900	-84 700

## **KULUD**

### **Üldprintsiihid**

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 laenukohustised;
- 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.

Volikogu võtab vastu eelarve tegevusalade ja kululiikide lõikes majandusliku sisu järgi.

## Põhitegevuse kulud

Vastavalt kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse §6- le on kohaliku omavalitsuse ülesanneteks korraldada antud vallas või linnas sotsiaalabi ja-teenuseid, vanurite hoolekannet, noorsootööd, elamu- ja kommunaalmajandust, veevarustust ja kanalisatsiooni, heakorda, territoriaal planeerimist, valla teede korrashoidu. Samuti on omavalitsusüksuse korraldada antud vallas või linnas koolieelsete lasteasutuste, põhikoolide, gümnaasiumide, raamatukogude, rahvamajade, muuseumide, tervishoiuasutuste ning teiste kohalike asutuste ülalpidamist, juhul kui need on omavalitsusüksuse omanduses.

## Põhitegevuse kulude planeeritav eelarve on 6 803 349 eurot.

Põhitegevuse kulud jagunevad:

Kululiik	Kululiigi nimetus	Kinnitatud eelarve	Täpsustatud eelarve	Täitmine	Projekt	Muutuse % kinnitatud eelarvest	Muutuse % eelarve täitmisest
41	Antavad toetused tegevuskuludeks	- 170 071	- 174 283	-130 517	- 232 395	+36,65	+ 78 06
45	Sihtotstarbelised toetused	- 123 535	-120 535	- 105 837	-132 090	- +6,93	+ 24,81
50	Personalikulud	-3 710 268	-3 739 766	-3 618 227	- 4 014 486	+8,20	+ 10,95
55	Majandamiskulud	-2 187 501	- 2 366 845	- 1 999 335	- 2 373 878	+ 8,52	+ 18,73
60	Muud tegevuskulud	-50 500	-182 546	- 257	- 50 500		
	<b>Põhitegevuse kulud</b>	<b>- 6 241 875</b>	<b>- 6 583 975</b>	<b>- 5 854 173</b>	<b>- 6 803 349</b>	<b>+ 9,0</b>	<b>+ 16,21</b>

## Antavad toetused

### Antavad sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele

<b>Toetused füüsilistele isikutele</b>	<b>232 395</b>
4130 Peretoetused	18 600
4131 Toimetulekutoetus	31 143
4131 Toetus elektrikulude katmiseks	45 000
4133 Toetused puudega inimestele ja nende hooldajatele	26 880
413420 Sõidusoodustused	15 800
413440 Toitlustustoetused	3 000
413410 Stipendiumid	2 342
413490 Muud toetused ( huvitegevusega seotud õppetoadetused)	28 000
4137 Erijuhtudel riigi poolt makstavad maksud	11 580
4138201 Õnnetusjuhtumi toetus	1 500
4138202 Toetus ravikulud, abivahendid	3 000
4138203 Toetus küttepuude ostuks	2 500
4138204 Kooli alustamise toetus	3 500

4138205 Toetus koolitarvete, riiete ja jalanõude soetamiseks	1 500
4138206 Jõulutoetus eakatele	7 000
4138207 Jõulutoetus lastele (jõulupakk)	5 300
4138208 Vältimatu sotsiaalabi toetus	2 000
4138211 Täiendav toetus puudega lapsele	5 000
413890 Matusetootused	18 750

### Antavad sihtotstarbelised eraldised tegevuskuludeks

4500 Võrumaa Arenduskeskus- Toidupanga toetus	2 805
4500 Urvaste kalmistu hooldamiseks -tegevustoetus	15 000
4500 Valla eelarvest eraldatavad noorteprojektid	1 000
4500 MTÜ-de projektidele kaasfinantseeringud	5 000
4500 Liivimaa noorteorkester - tegevustoetus	850
4500 Rõuge- Antsla ettevõtlusalase projekti omaosalus	3 200
4500 Urvaste Külade Selts lepinguline tegevustoetus	8 000
4500 Valla eelarvest eraldatavad arengu – ja projektitoetused	8 510
4500 Kultuuripealinn Tartu kaasfinantseeringu toetus	4 445
4500 Urvaste Kihelkonna päev Toetus korralduskuludeks	3 000
4500 Eraldatavad sporditegevuste toetused	3 800
4500 Korteriühistutele eraldatav toetus	6 000
4500 Tsooru Vabatahtliku päästekomando tegevustoetus	1 000
4500 Võrumaa Arenduskeskus -Kubija laululava korrastamiseks	3 540
4500 Võrumaa Arenduskeskus- Maakondlik laulu ja tantsupidu	2 760
4500 HAUKA LAADA korralduskulude toetus	13 000
4500 SA Pokumaa tegevustoetus	2 500
4500 Võrumaa Kompetentsikeskus tegevustoetus	4 385
4500 SA Võrumaa Arenduskeskus- tegevustoetus	29 310
4500 MTÜ Hauka Veloklubi haldusleping	2 500
	<b>120 605</b>

### Antavad mittesihtotstarbelised eraldised tegevuskuludeks

4528 Võrumaa Omavalitsuste Liit	1 000
4528 Eesti Linnade ja valdade Liit	4 140
4528 Võrumaa Partnerluskogu	3 300
4528 MTÜ Kagu Ühistranspordikeskus	2 380
4528 MTÜ Antsla Tervisekeskus	320
4528 MTÜ Eesti Avatud Noortekeskus	225
4528 Eesti Muusikakoolide Liit	120
	<b>11 485</b>

Personalikulude koostamisel on lähtutud:

- Antsla Vallavolikogu 29. jaanuar 2019. a määrustest nr 2 „Antsla vallavalitsuse hallatavate asutuste töötajate koosseisude, kinnitamine ja töötasustamise aluste kehtestamine“;
  - Antsla Vallavolikogu 28.novemberi 2017. a määrusest nr 1 „Antsla vallavalitsuse palgajuhend“;
- Vallavolikogu palgafondi koostamise aluseks on 23.11.2021 vastu võetud „Volikogu tööst osavõtu eest tasu ja hüvituse maksmise kord“

**Suurima osakaaluga valla põhitegevuse kuludest on personalikulud 59,0%**

	Kinnitatud eelarve	Täpsustatud eelarve	Täitmine	Projekt	Muutuse % kinnitatud eelarvest	Muutuse % eelarve täitmisest
Personalikulud	-3 710 268	-3 739 766	-3 618 227	- 4 014 486	+8,20	+ 10,95

**Majandamiskulud**

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.

	Kinnitatud eelarve	Täpsustatud eelarve	Täitmine	Projekt	Muutuse % täpsustatud eelarvest	Muutuse % täitmisest
Majandamiskulud	-2 187 501	- 2 366 845	- 1 999 335	- 2 373 878	+ 8,52	+ 18,73

Majandamiskulud moodustavad põhitegevuse kuludest 34,89 %

**Majandamiskulude jagunemine:**

<b>Majandamiskulud</b>	<b>2 373 878</b>
5500 Administreerimiskulud	105 475
5502 Uurimis- ja arendustööd	36 300
5503 Lähetuskulud (v.a koolituslähetus)	1 200
5504 Koolituskulud (sh koolituslähetus)	36 069
5511 Kinnistute, hoonete ja ruumide majandamiskulud	468 820
5512 Rajatiste majandamiskulud	417 730
5513 Sõidukite majandamiskulud	49 365
5514 Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud	69 803
5515 Inventari majandamiskulud	86 548
5516 Töömasinate ja seadmete majandamiskulud	13 780
5521 Toiduained ja toitlustusteenused	144 755
5522 Meditsiinikulud ja hügieenikulud	16 770
5523 Teavikute ja kunstiesemete kulud	25 465
5524 Õppevahendite ja koolituse kulud	310 924
5525 Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	123 644

5526 Sotsiaalabi teenused	325 594
5532 Eri- ja vormiriietus	2 750
5539 Muu erivarustus ja materjalid	1 600
5540 Mitmesugused majanduskulud	137 286
<b>Muud tegevuskulud</b>	<b>50 500</b>
601070 Riigilõivud	500
608099 Reservfond	50 000

### Põhi – ja investeerimistegevuse kulud valdkondade lõikes

01 Üldised valitsussektori teenused	812 652	8,28%
02 Riigikaitse	1 000	0,01%
03 Avalik kord ja julgeolek	1 000	0,01%
04 Majandus	1 004 182	10,23%
05 Keskkonnakaitse	215 907	2,20%
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	231 655	2,36%
07 Tervishoid	84 910	0,87%
08 Vaba aeg, kultuur, religioon	1 461 260	14,89%
09 Haridus	4 961 575	50,56%
10 Sotsiaalne kaitse	743 412	7,58%
Laenude tagasimakse	295 835	3,01%
<b>Eelarve kulud</b>	<b>9 813 388</b>	<b>100,00%</b>

Seletuskirjale on lisatud tulude ja kulude võrdlustabelid.

Koostaja:

Eve Sikk, pearaamatupidaja