

1. Eelnõu pealkiri: „Antsla valla 2023 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 tekkepõhine ja koostatud põhitegevuse tulude (maksutulud, tulud kaupade ja teenuste müügist, saadavad toetused ja muud tegevustulud), põhitegevuse kulude (antavad toetused ja muud tegevuskulud), investeerimistegevuse (põhivara soetus ja müük, põhivara soetuseks saadav ja antav sihtfinantseerimine, osaluste soetus ja müük, antavad ja tagasi laekuvad laenud, finantstulud ja -kulud), finantseerimistegevuse (laenude võtmine ja tagasimaksmine) ja likviidsete varade muutuse (kassa ja pangakontode saldo muutus) liigenduses.

Antsla valla 2023.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 2022-2036, Antsla valla eelarvestrateegiast 2023-2026, 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.

Antsla valla 2023. aasta eelarve põhitegevuse tulud on planeeritud 2022. aastaga kinnitatud eelaarvega võrrelduna 9,7% suuremad ja põhitegevuse kulud 10,8 % suuremad. Kulude kasvu eestvedaja on personalikulu, mõjutatuna riigi poolt kehtestatud õpetajate miinimumpalga 23,87%-lisest kasvust.

Oluliseks kulude mõjutajaks on ka kallinenud elekter ja soojus.

Põhitegevuse tulem jääb positiivseks, kuid langeb, kuna kulud kasvavad kiiremini kui tulud. Tulemi oluline vähenemine algas juba käesoleval aastal, mõjutatuna energiakulude kasvust.

Pikas perspektiivis tuleb hoiduda põhitegevuse kulude suuremast kasvust võrrelduna põhitegevuse tuludega, sest ainult nii on võimalik säilitada ja suurendada omafinantseerimise võimekust. Seepärast on oluline, et valla rajatise majandataks efektiivselt, hooned oleksid energiasäästlikud ning ebavajalik ja omavalitsust asjatult koormav vara võõrandataks.

2023. aasta eelarve seletuskirjas esitatakse andmed 2022. 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 7 918 465 eurot

	Projekt	Kinnitatud eelarve	Aasta koond	Täitmine	Projekti% kinnitatud eelarvest	Projekti% aasta koondist	Projekti % täitmisest
	7 918 465	7 210 611	7 254 034	7 324 627	109,82%	109,16%	108,11%
30 maksud	3 930 500	3 677 162	3 677 162	3 732 575	106,89%	106,89%	105,30%
32 kaupade ja teenuste müük	442 459	357 990	357 750	446 423	123,60%	123,68%	99,11%
35 saadud toetused	3 540 156	3 170 659	3 214 322	3 140 457	111,65%	110,14%	112,73%
38 muud tulud	5 350	4 800	4 800	5 172	111,46%	111,46%	103,44%

Füüsilise isiku tulumaks

Füüsilise isiku tulumaks laekub residentidest füüsiliste isikute sissetulekutelt, kelle elukohaks rahvastikuregistri andmete kohaselt on 1.jaanuari 2023.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.

01.01.2023.a. seisuga oli Antsla vallas elanikke 4329.

Tululiik	Tululiigi nimetus	Projekt	Kinnitatud eelarve	Täpsustatud eelarve	Täitmine	Muutuse % kinnitatud eelarvest	Muutuse % eelarve täitmisest
3000	Füüsilise isiku tulumaks	3 764 700	3 531 162	3 531 162	3 585 435	+6,61	+5,0

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 01.01.2023 on elamumaa, metsamaa ja muu maa maamaksumäär 2,5 % 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	Projekt	Kinnitatud eelarve	Täpsustatud eelarve	Täitmine	Muutuse % kinnitatud eelarvest	Muutuse % täitmisest
30300	Maamaks	165 800	146 000	146 000	147 126	+13,56	+12,69

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 maksumus piirmäär. 2023. aastal on kehtestatud õppekoha maksumus piirmääraks 99 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 ja sotsiaaltranspordi 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	Täpsustatud eelarve	Täitmine	Projekti% kinnitatud eelarvest	Projekti% aasta koondist	Projekti % täitmisest
	442 459	357 990	357 750	447 766	123,60%	123,68%	98,81%
320 riigilõivud	5 500	5 500	5 500	6 130	100,00%	100,00%	89,72%
3220 tulud haridusalasest tegevusest	242 373	175 520	176 820	197 101	138,09%	137,07%	122,97%
3221 tulud kultuuri- ja kunstialasest tegevusest	19 790	18 125	14 765	21 907	109,19%	134,03%	90,34%
3222 tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest	2 500	3 000	4 820	3 233	83,33%	51,87%	77,33%
3224 tulud sotsiaalalalasest tegevusest	13 600	6 600	6 600	10 166	206,06%	206,06%	133,78%
3225 elamu- ja kommunaaltegevuse tulud	41 120	31 150	31 150	41 065	132,01%	132,01%	100,13%
3229 tulud üldvalitsemisest	5 000	7 000	7 000	43 743	71,43%	71,43%	11,43%
3230 tulud transpordi- ja sidealasest tegevusest	685	685	685	767	100,00%	100,00%	89,31%
3232 tulud muudelt majandusaladelt	8 500	6 000	6 000	14 882	141,67%	141,67%	57,12%
3233 üür ja rent	102 267	102 910	102 910	103 624	99,38%	99,38%	98,69%
3237 õiguste müük	1 124	1 500	1 500	5 148	74,93%	74,93%	21,83%

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 .

	Projekt	Kinnitatud eelarve	Täpsustatud eelarve	Täitmine	Projekti% kinnitatud eelarvest	Projekti% aasta koondist	Projekti % täitmisest
3825 Tulud loodusressurside kasutamise eest	5 350	4 800	4 800	4 031	111,46%	111,46%	132,72%

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.

Tasandus- ja toetusfond

Tasandusfondi suurus ja jaotamise põhimõtted määratakse 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 2023. aasta Antsla valla eelarvesse eraldatava toetuse suuruse, jaotamise ulatuse, tingimused ja korra ning vahendite jaotuse kehtestab Vabariigi Valitsus.

	Projekt	Kinnitatud eelarve	Täpsustatud eelarve	Täitmine	Projekti% kinnitatud eelarvest	Projekti% aasta koondist	Projekti % täitmisest
	3 540 156	3 170 659	3 214 322	3 140 457	111,65%	98,64%	102,35%
3500 Sihtotstarbelised toetused jooksvateks kuludeks	237 421	318 806	355 189	281 324	74,47%	66,84%	84,39%
35200 Tasandusfond	951 883	975 962	975 763	975 763	97,53%	97,55%	97,55%
35201 Toetusfond	2 350 852	1 875 891	1 883 370	1 883 370	125,32%	124,82%	124,82%

Saadavad toetused tegevuskuludeks on alljärgnevad:

3500 SAADUD SIHTFINANTSEERIMINE – toetused	237 421
3500 Sotsiaalministeerium - projektitoetus „Noorte Tugiteenus” NGTS	47 775
3500 Keskkonnaministeerium projekt „Lusti lasteaia digitaalne õppevara”	2 000
3500 Siseministeerium - Tuleohutusprogrammi toetus	11 500
3500 ESF projekt - Isikukeskse erihoolekande teenusmudeli rakendamine KOV	86 120
3500 HTM toetus UK sõjaõpjenike laste hariduse tagamiseks	16 474
3500 Võrumaa Ovalalitsuste Liit - projekt „Lõimitud teenused koolist väljalangemiste ennetamiseks Võru maakonnas”	10 000
3500 Kultuurkapital -kontserditoetus	300
3500 Töötukassa praktika juhendamise tasu	300
3500 Sotsiaalkindlustusamet UA sõjapõgenike üürikulude katmise toetus	450
3500 Riigikantselei - riigikogu valimiste kulude katteks	9 794
3500 Keskraamatukogu- raamatugogudele riigieelarveline toetus raamatute soetamiseks	8 796
3500 Annetus Kuldre lasteaiale mänguväljaku arendamiseks	1 000
3500 Rahandusministeerium- riigieelarveline toetus inventari soetamiseks(katuseraha)	5 000
3500 Tartu Ülikool- ptaktika juhendamise tasu	361
3500 Keskkonnaministeerium - Antsla Gümnaasium „Rohe Antsla” projekt	9 539
3500 Võrumaa Spordiliit toetus „ Sport kooli”	4 900
3500 PRIA- Mahetoidu „koolipuuvilja ja koolipiima toetus	13 112
3500 Tervise Arengu Instituut- projekt "Imelised aastad"	10 000

Tegevusala	352 Tasandus ja toetusfond	3 302 735
01800	35200 TASANDUSFOND	951 883
09800	35201 TOETUSFOND - Õpetajatele koolitus	7 196
09800	35201 TOETUSFOND - Õppekirjandus	23 997
09800	35201 TOETUSFOND - Põhikooli õpet.+ koolijuhid tööjõukulud	1 449 228
09800	35201 TOETUSFOND - Koolitoit	73 675
09800	35201 TOETUSFOND - Gümnaasiumi õpetajate tööjõukulud	189 080
09110	35201 TOETUSFOND - Lasteaia õpetajate tööjõukulude toetus	37 186
09800	35201 TOETUSFOND – Kultuuriranits	5 173
	HARIDUSTOETUS KOKKU	1 785 535

10200	35201 TOETUSFOND -Pikaajaline hooldus	148 225
10402.1	35201 TOETUSFOND - Matusetoetus	15 930
10701	35201 TOETUSFOND - Toimetuleku korralduskulud	1 190
01800	35201 TOETUSFOND - Rahvastikuregistri toimingud	193
10701	35201 TOETUSFOND - Riiklik toimetulek	36 016
10400	35201 TOETUSFOND - Asendus ja järelhoolduse teenused	45 803
10121.2	35201 TOETUSFOND - Puuetega laste teenuste korraldamine	9 936
09510.2	35201 TOETUSFOND - Huvihariduse- ja tegevuse toetus	71 069
0451001	35201 TOETUSFOND - Teede korrashoiu toetus	207 703
01800	35201 TOETUSFOND - Energiatoetus	29 252

Investeeringustegevus.

Eelarveosa „ Investeeringustegevus“ jaotatakse järgmisteks liikideks:

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

Investeeringustegevus	-5 080 068
Põhivara müük	15 000
Põhivara soetus	-5 717 510
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine	971 252
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine	-151 860
Sidusettevõtte aktsiate soetus	-100 000
Finantstulud	150
Finantskulud	-82 100

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, mis kvalifitseerub põhivara alla.

SAADUD SIHTFINANTSEERIMINE PÕHIVARA SOETAMISEKS	956 252
3502 Linada Rahvamaja saali ja küttesüsteemi rekonstrueerimise toetus	120 162
3502 Antsla Gümnaasiumi B korpuse renoveerimine	594 000
3502 Hajaasustuse toetus	51 930
3502 Toetusmeede „Kagu -Eesti spetsialistide eluaseme kohandamine”	20 000
3502 Kriisivalmiduse meede- toetus generaatorite ostuks	33 960
3502 Tsooru Kergliiklutee rajamise toetus	131 200
3502 Rahandusministerium (katuseraha)- Tervisrajale valgustuse rajamine	5 000

Materiaalse põhivara soetus ja renoveerimine

011121 VALLAVALITSUS	50 000
155 Päästeameti ettekirjutus varuväljapääs ja koridori ehitus	50 000
04210 Põllumajandus	20 000
1550 Teemaade ja vallale vajalike maade ost ja mõõdistamine	20 000
0451001 VALLATEED	365 000
155 Teehoiukava investeeringud	65 000
155 Tsooru kergliiklustee ehitus	300 000
04900 Muu majandus	36 510
155 Kriisivalmiduse meede 2 generaatori soetus	36 510
08102 Sport	25 000
155 Kaasav eelarve- terviserajalele suurema ringi valgustus	20 000
155 RE toetus Terviserajale valgustuse rajamine	5 000
082022 ANTSLA VALLA KULTUURIKESKUS	20 000
155 Tsooru rahvamaja hoone katlamaja rekonstrueerimine	20 000
082023 LINDA RAHVAMAJA	201 000
155 Linda rahvamaja saali rekonstrueerimise I etapp ja küttesüsteemi rekonstrueerimine	201 000
091101 LUSTI LASTEAED	200 000
1551 Vajamineva lisarühma projekteerimine ja ehitamine	200 000
092122 ANTSLA GM Põhi- ja üldkeskharidus	4 800 000
155 Gümnaasiumi B korpuse renoveerimine	4 800 000
MATERIAALNE PÕHIVARA	5 717 510

Sihtotstarbelise toetused põhivara soetamiseks	151 860
04740 Üldmajanduslikud arendusprojektid	151 860
4502 Hajaasustus projektide toetused VALD + RIIK	103 860
4502 2023 investeerimisprojektide kaasfinantseeringud	8 000
4502 Kagu- Spetsialistide toetusmeede VALD+ RIIK	40 000

Pikaajalised finantsinvesteeringud

06300 Veevarustus	
1501 AS Võru Vesi aktsiate soetus -"Kuldre küla veetöötlusjaama ja reoveepuhasti rekonstrueerimine"	100 000

Finantskulud- laenuintressid võetud laenudelt

LAENUDE INTRSSIKULUD	82 100
6501 KIK Antsla linna vee ja kanalisatsioonitrasside rekonstrueerimine	200
6501 Vana- Antsla katlamaja	1 020
6501 Võetavalt laenult B korpude investeeringuks	13 000
6501 Gümnaasiumi koolihoone	2 025
6501 Kuldre koolihoone	5
6501 Kuldre võimlahoone	3 100
6501 LHV Pank investeerimislaen	62 750

Finantseerimistegevus.

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

Valla laenukohustised kokku seisuga 31.12.2022 on 2 247 669,55 eurot.

Kohustiste võtmine	3 695 000
Kohustiste tasumine	- 253 410
Finantseerimistegevus	3 441 590

Kohustiste tasumine

Laenu andja	Lõpptähtaeg	Intressi määr %		
			Jääk 31.12.2022	tasumine 2023
SEB Pank 2009004618 Vana - Antsla katlamaja	10.04.2024	3,15+ euribor	28 330	21 324
SEB Pank 2017023530 Antsla GM võimlahoone	05.10.2027	0,99+ euribor	172 034	35 594
SEB Pank 2017008535 Kuldre võimlahoone	03.04.2027	0,92 + euribor	251 699	58 085
SEB Pank 2011029705 Kuldre koolihoone	31.01.2023	1,12+ euribor	2 020	2 020
LHV Pank 20200629 Investeerimislaen	12.12.2035	1,19+ euribor	1 749 450	115 200
Keskkonnainvesteeringute Keskus SA - Ühisveevärgi rajamine Antsla linn	31.12.2024	0,5+ euribor	44 137	21 187
KOKKU			2 247 670	253 410

Likviidsete varade muutus

2023.a planeeritud väljaminekud ületavad sissetulekuid summas 1 260 690 eurot.

Puudujääk kaetakse finantseerimisvahendite vaba jäägi arvelt, mis on seisuga 31.12.2022 summas 1 260 699,85 eurot. Kulude katteks suunamata vaba jääk 9,85eurot.

Likviidsed varad on suunatud investeerimistegevuseks.

	2023	2022	muutus
Likviidsete varade muutus	1 290 690	1 632 500	-341 810

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 sotsiaalse 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 7 540 677 eurot.

Põhitegevuse kulud jagunevad:

	Projekt	Kinnitatud eelarve	Täpsustatud eelarve	Täitmine	Projekti% kinnitatud eelarvest	Projekti% aasta koondist	Projekti % täitmisest
	7 540 677	6 803 349	7 032 035	6 447 683	110,84%	107,23%	116,95%
41 Antavad sotsiaaltoetused	356 287	232 395	248 883	223 714	153,31%	143,15%	159,26%
45 Muud toetused	121 950	132 090	136 090	127 765	92,32%	89,61%	95,45%
50 Personalikulud	4 472 451	4 014 486	4 006 349	3 859 356	111,41%	111,63%	115,89%
55 Majandamiskulud	2 516 982	2 373 878	2 600 213	2 236 614	106,03%	96,80%	112,54%
60 Muud tegevuskulud	73 007	50 500	40 500	234	144,57%	180,26%	31199,57%

Antavad toetused

Antavad sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele

	356 287
4130 Peretoetused	21 000
4131 Toimetulekutoetus	37 479
4133 Toetused puudega inimestele ja nende hooldajatele	25 680
413420 Sõidusoodustused	18 800
413440 Toitlustustoetused	3 000
413410 Stipendiumid	2 343
413490 Muud toetused huvitegevuse laagri ja osalustasud	30 000
4137 Erijuhtudel riigi poolt makstavad maksud	9 060
413800 Toetused eakatel (hooldekodu toetus)	158 225
4138201 Õnnetusjuhtumi toetus	1 500
4138202 Toetus ravikulud, abivahendid	2 500
4138203 Toetus küttepuude ostuks	3 000
4138204 Kooli alustamise toetus	3 700
4138205 Toetus koolitarvete, riiete ja jalanõude soetamiseks	1 000
4138206 Jõulutoetus eakatele	8 800
4138207 Jõulutoetus lastele (jõulupakk)	6 000
4138208 Vältimatu sotsiaalabi toetus	2 000
4138211 Täiendav toetus puudega lapsele	3 000
413899 Muud sotsiaalabitoetused ja hüvitised	450
413890 Matusetoetused	18 750

Antavad sihtotstarbelised eraldised tegevuskuludeks

4500 Võrumaa Arenduskeskus- Toidupanga toetus	2 240
4500 Urvaste kalmistu hooldamiseks tegevustoetus	17 000
4500 Valla eelarvest eraldatavad noorteprojektide toetused	1 000
4500 MTÜ-de projektidele kaasfinantseeringud	3 000
4500 Urvaste Külade Selts lepinguline tegevustoetus	8 000
4500 Valla eelarvest eraldatavad arengu – ja projektitoetused	9 000
4500 Kultuuripealinn Tartu kaasfinantseeringu toetus	8 886
4500 Eraldatavad sporditegevuste toetused	9 100
4500 Korterühistutele eraldatav toetus	3 000
4500 Võrumaa Arenduskeskus - Interregi projekti Reno Wave omaosalus	1 884
4500 Võrumaa Arenduskeskus- maakondlik, koolinoorte. memme ja taadi laulu ja tantsupidu	5 495
4500 Võro Selts VKKF “Uma pido” kultuuriorienteerumine	750
4500 HAUKA LAADA korralduskulude toetus	2 500
4500 SA Pokumaa tegevustoetus	2 500
4500 Võrumaa Arenduskeskus - Võro ja Seto noortefestival	700
4500 SA Võrumaa Arenduskeskus- tegevustoetus	28 220
4500 MTÜ Hauka Veloklubi haldusleping	2 500
4500 Valla eelarvest eraldatud tegevustoetus usuasutustele	2 000
4500 Valla eelarvest eraldatud tegevustoetus MTÜ Tsooru Vabatahtlik Päästekomando	1 000
4500 Valla eelarvest eraldatud tegevustoetus Kaitseliidule	1 000
Antavad tegevustoetused	109775

Antavad mittedirektseeritud eraldised tegevuskuludeks

4528 Võrumaa Omavalitsuste Liit	1 000
4528 Eesti Linnade ja valdade Liit	4 140
4528 Võrumaa Partnerluskoostis	3 300
4528 MTÜ Kagu Ühistranspordikeskus	2 380
4528 MTÜ Antsla Tervisekeskus	320
4528 MTÜ Eesti Avatud Noortekeskus	225
4528 Eesti Muusikakoolide Liit ja Liivimaa Noorteorkester	810
Antavad liikmemaksud	12 175

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. novembri 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 tööjõukulud 59,4%

Tööjõukulude kasv tegevusalade lõikes on erinev, keskmiselt planeeritud 10,5 %.

Palgatõus on suuresti seotud riigi poolt tõstetud miinimumpalga tõusu ja õpetajate palgatõusuga, millega seoses on vajadus tõsta ka ülejäänud töötajate palku.

	Projekt	Kinnitatud eelarve	Täpsustatud eelarve	Täitmine	Projekti% kinnitatud eelarvest	Projekti% aasta koondist	Projekti % täitmisest
	-4 472 451	-4 014 486	-4 006 349	-3 859 355,87	111,41%	111,63%	115,89%
01111 VALLA- JA LINNAVOLIKOGU	-91 813	-81 993	-85 204	-84 198,39	111,98%	107,76%	109,04%
011121 VALLAVALITSUS	-387 349	-377 584	-377 584	-342 158,53	102,59%	102,59%	113,21%
016002 ÜHISTEGEVUS	-1 000	-2 000	-2 000	-1 070,00	50,00%	50,00%	93,46%
016001 VALIMISED	-8 734						
04210 PÖLLUMAJANDUS	-28 352	-26 840	-26 840	-26 914,90	105,63%	105,63%	105,34%
04740 ÜLDMAJANDUSLIKUD ARENDUSPROJEKTID	-25 348	-23 442	-23 442	-22 499,53	108,13%	108,13%	112,66%
05100 JÄÄTMEKÄITLUS	-12 129	-10 902	-10 902	-10 712,88	111,25%	111,25%	113,22%
05400 HALJASTUS	-97 674	-93 735	-90 257	-85 682,13	104,20%	108,22%	114,00%
066053 KALMISTUD	-16 858	-15 735	-15 735	-14 773,15	107,14%	107,14%	114,11%
081071 NOORTEKESKUS- ANTSLA	-18 719	-17 420	-17 420	-16 109,12	107,46%	107,46%	116,20%
081072 PROJEKT "NOORTE TUGISÜSTEEMI LOOMINE" NGTS	-14 762	-16 056	-16 056	-15 814,62	91,94%	91,94%	93,34%
081075 NOORTEKESKUS -KULDRE	-18 718	-17 420	-17 420	-16 625,18	107,45%	107,45%	112,59%
08109 VABA AJA ÜRITUSED	-1 298		-1 670	-1 377,56		77,72%	94,22%
082011 LINDA RAAMATUKOGU	-12 283	-11 159	-11 159	-11 090,76	110,07%	110,07%	110,75%
082012 TSOORU RAAMATUKOGU	-11 833	-10 757	-10 757	-10 849,29	110,00%	110,00%	109,07%
082013 KULDRE RAAMATUKOGU	-16 778	-15 253	-15 253	-15 277,04	110,00%	110,00%	109,82%
082014 HAABSAARE RAAMATUKOGU		-846	-846	-846,48	0,00%	0,00%	0,00%
082015 LINNA RAAMATUKOGU	-31 791	-32 225	-32 225	-31 685,48	98,65%	98,65%	100,33%
082017 VAABINA RAAMATUKOGU		-8 643	-8 643	-8 652,51	0,00%	0,00%	0,00%

	Projekt	Kinnitatud eelarve	Täpsustatud eelarve	Täitmine	Projekti% kinnitatud eelarvest	Projekti% aasta koondist	Projekti % täitmisest
082022 ANTSLA VALLA KULTUURIKESKUS	-160 560	-160 560	-160 560	-154 112,77	100,00%	100,00%	104,18%
091101 LUSTI LASTEAED	-631 795	-506 915	-506 915	-499 586,31	124,64%	124,64%	126,46%
091102 KULDRE LASTEAED	-232 010	-192 675	-192 675	-188 460,16	120,42%	120,42%	123,11%
092121 KULDRE KOOL	-661 506	-594 794	-602 716	-598 591,72	111,22%	109,75%	110,51%
092122 ANTSLA GM PÕHI- JA ÜLDKESKHARIDUS	-1 437 529	-1 283 917	-1 284 280	-1 253 013,06	111,96%	111,93%	114,73%
092124 PROJEKT „ÕPPEKODADE LOOMINE”		-9 333	-9 333	-8 944,73	0,00%	0,00%	0,00%
092125 HARIDUSE TUGITEENUSED	-13 380	-26 492	-12 653		50,51%	105,75%	
09213 ÜLDKESKHARIDUSE OTSEKULUD	-168 560	-131 395	-131 395	-131 179,88	128,28%	128,28%	128,50%
095101 MUUSIKAKOOL	-171 500	-143 141	-143 141	-132 360,86	119,81%	119,81%	129,57%
095102 NOORTE HUVIHARIDUS JA HUVITEGEVUS		-8 660	-8 660	-8 135,08	0,00%	0,00%	0,00%
09609 HARIDUSÜRITUSED- ABITEENUSED	-9 700						
101211 PUUETEGA INIMESTE SOTS.KAITSE- TÄISKASVANUD	-7 427	-6 626	-6 626	-6 625,47	112,09%	112,09%	112,10%
101212 PUUETEGA INIMESTE SOTS.KAITSE- LAPSED		-9 634	-4 688	-4 688,34	0,00%	0,00%	0,00%
10201 MUU EAKATE SOTSIAALNE KAITSE	-45 037	-48 982	-48 982	-37 772,02	91,95%	91,95%	119,23%
104022 MUU PEREKONDADE JA LASTE SOTSIAALNE KAITSE	-12 611	-11 547	-11 547	-11 399,77	109,21%	109,21%	110,63%
10900 MUU SOTSIAALNE KAITSE, SH SOTSIAALSE KAITSE HALDUS	-125 397	-117 805	-118 765	-108 148,15	106,44%	105,58%	115,95%

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.

	Projekt	Kinnitatud eelarve	Täpsustatud eelarve	Täitmine	Muutuse % kinnitatud eelarvest	Muutuse % täitmisest
Majandamiskulud	-2 512 482	-2 373 878	- 2 600 213	- 2 236 614	+ 5,84	+ 12,33

Majandamiskulud moodustavad põhitegevuse kuludest 35,22 %

Majandamiskulude jagunemine:

Majandamiskulud	2 516 982
5500 Administreerimiskulud	98 718
5502 Uurimis- ja arendustööd	56 214
5503 Lähetuskulud (v.a koolituslähetus)	1 200
5504 Koolituskulud (sh koolituslähetus)	30 751
5511 Kinnistute, hoonete ja ruumide majandamiskulud	569 733
5512 Rajatiste majandamiskulud	421 605
5513 Sõidukite majandamiskulud	62 815
5514 Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud	59 371
5515 Inventari majandamiskulud	38 354
5516 Töömashinate ja seadmete majandamiskulud	8 450
5521 Toiduained ja toitlustusteenused	167 204
5522 Meditsiinikulud ja hügieenikulud	32 060
5523 Teavikute ja kunstiesemete kulud	22 825
5524 Õppevahendite ja koolituse kulud	268 970
5525 Kultuuri ja vabaaja üritused	94 478
5526 Sotsiaalabi teenused	419 061
5532 Eri- ja vormiriietus	1 690
5539 Muu erivarustus ja materjalid	3 900
5540 Mitmesugused majanduskulud	159 583
Muud tegevuskulud	73 007
601070 Riigilõivud	500
608099 Reservfond	72 507

Põhi – ja investeerimistegevuse kulud valdkondade lõikes

01 Üldised valitsussektori teenused	850 068	6,25%
02 Riigikaitse	1 000	0,01%
03 Avalik kord ja julgeolek	1 000	0,01%
04 Majandus	1 007 521	7,41%
05 Keskkonnakaitse	200 793	1,48%
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	292 461	2,15%
07 Tervishoid	78 480	0,58%
08 Vaba aeg, kultuur, religioon	878 600	6,46%
09 Haridus	9 366 050	68,91%
10 Sotsiaalne kaitse	916 177	6,74%
Eelarve kulud	13 592 150	100,00%

Seletuskirjale on lisatud tulude ja kulude võrdlustabelid.

Koostaja:

Eve Sikk, pearaamatupidaja