Seletuskiri 2021. aasta Kanepi valla eelarve juurde

Eelarve koostamise aluseks on Kanepi valla arengukava 2019-2026 ja eelarvestrateegia 2021-2024.

Eelarveperioodi tegevuste planeerimisel on eesmärgiks seatud jätkusuutlikkus.

Põhitegevuse kulud on planeeritud põhitegevuse tuludest väiksemad, põhitegevuse tulem on positiivne.

Koondeelarve

2021 aasta eeldatav eelarve maht on 9 371 355 eurot.

Kanepi valla 2019-2021 aasta koondeelarve

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **KOONDEELARVE** | **2019** | **2020** | **2021** |
|  | **täitmine** | **lõplik eelarve** | **eelarve** |
| **PÕHITEGEVUSE TULUD** | **7 131 205** | **7 666 737** | **7 378 813** |
| **Maksutulud** | **4 066 150** | **4 135 333** | **4 308 267** |
| **Tulud kaupade ja teenuste müügist** | **683 252** | **702 538** | **744 600** |
| **Saadavad toetused tegevuskuludeks** | **2 318 521** | **2 772 866** | **2 290 946** |
| **Muud tegevustulud** | **63 282** | **56 000** | **35 000** |
| **PÕHITEGEVUSE KULUD** | **6 709 315** | **7 205 822** | **7 257 459** |
| **Antavad toetused** | **569 197** | **576 638** | **556 744** |
| **Muud tegevuskulud** | **6 140 118** | **6 629 184** | **6 700 715** |
| **PÕHITEGEVUSE TULEM** | **421 890** | **460 915** | **121 354** |
| **INVESTEERIMISTEGEVUS** | **-594 748** | **-1 115 452** | **-1 893 816** |
| Põhivara müük (+) | 116 101 | 22 050 | 0 |
| Põhivara soetus (-) | -1 130 383 | -1 054 650 | -1 739 495 |
| Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+) | 523 161 | 87 767 | 0 |
| Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-) | -97 578 | -162 599 | -134 401 |
| Finantstulud (+) | 82 | 80 | 80 |
| Finantskulud (-) | -6 131 | -8 100 | -20 000 |
| **EELARVE TULEM +/-** | **-172 858** | **-654 537** | **-1 772 462** |
| **FINANTSEERIMISTEGEVUS** | **-201 258** | **426 680** | **418 150** |
| Kohustuste võtmine (+) | 0 | 600 000 | 638 150 |
| Kohustuste tasumine (-) | -201 258 | -173 320 | -220 000 |
| **LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS** | **-268 338** | **-227 857** | **-1 354 312** |
| Muutus sularahas ja hoiustes | -268 338 | -227 857 | -1 354 312 |
| **NÕUETE JA KOHUSTUSTUSTE SALDODE MUUTUS (+/-)** | **105 778** | **0** | **0** |
| **Eelarve kogumaht** | **8 144 665** | **8 604 491** | **9 371 355** |

Põhitegevuse tulud

**2021. aasta eelarves on planeeritud põhitegevuse tulud 7 378 813 eurot. See on 287 924 eurot ehk 3,7% vähem kui 2020. aasta eelarve.**

* Eelarve tuludest 55,0% ehk 4 058 577 eurot moodustab tulumaks (võrreldes eelmise aasta eelarvega kasv +4,7%). Kohalikele omavalitsustele eraldatav tulumaksuosa on 11,96 % brutotulust.
* Eelarve tuludest 3,4% s o 249 690 eurot moodustab maamaks.
* Kaupade ja teenuste müügist laekub eelarvesse 10,1% ehk 744 600 eurot (+6% võrreldes eelmise aasta eelarvega). Laekumisest enamuse moodustavad tulud sotsiaalasutuste s o 609 300 eurot ja haridusasutuste majandustegevusest 71 200 eurot.
* Saadud toetused moodustavad eelarve tuludest 31,0%, s o 2 290 946 eurot (-17,4%).
* Tasandus- ja toetusfond on summas 2 290 946 eurot, ning võrreldes eelmise aasta eelarvega vähenemine 17,4% s o summas 481 920 eurot.

Lisaks üldhariduskoolide pidamiseks antavale toetusele laekub riigilt matusetoetuse raha, noorte huvihariduse- ja huvitegevuse toetus, asendus- ja järelhooldusteenuse toetus, kohalike teede hoiu toetus, raske ja sügava puudega lastele abi osutamise toetus, rahvastikutoimingute kulude hüvitis ning lasteaiaõpetajate tööjõukulude toetus.

* Muud tulud (keskkonnatasud jms) moodustavad eelarve tuludest 0,5% ehk 35 000 eurot.

**Teiste valdade õpilased ja lapsed Kanepi valla haridusasutustes:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Seisuga november 2020.a.** | **Arv** | |
|  |  | **Õpilaste** | **Laste** |
| **Omavalitsus** | **Õppeasutus** |  |  |
| Elva vald | Krootuse Põhikool | 1 |  |
| Kambja vald | Saverna Lasteaed "Sipsik" |  | 2 |
| Otepää vald | Saverna Lasteaed "Sipsik" |  | 2 |
| Otepää vald | Saverna Põhikool | 1 |  |
|  |  |  |  |
| Põlva vald | Kanepi Gümnaasium | 11 |  |
| Rõuge vald | Kanepi Gümnaasium | 2 |  |
| Räpina vald | Kanepi Gümnaasium | 1 |  |
| Tallinn | Kanepi Gümnaasium | 1 |  |
| Tartu linn | Saverna Lasteaed "Sipsik" |  | 1 |
| Tartu linn | Saverna Põhikool | 4 |  |
| Tartu linn | Kanepi Gümnaasium | 3 |  |
| Võru vald | Kanepi Gümnaasium | 3 |  |
|  | **Kokku** | **27** | **5** |

* Alljärgnev tabel annab ülevaate tasandus- ja toetusfondi eraldiste prognoosist.

**Kanepi valla 2021. aasta eelarve koostamisel arvestatud toetusfondi eraldised**

|  |  |
| --- | --- |
| **Tasandusfond** | **683 147** |
| **Kohaliku omavalitsuse toetusfond s h** | **1 607 799** |
| üldhariduskoolide pidamiseks antav toetus s h | 1 183 522 |
| põhikooli õpetajate tööjõukuludeks | 873 941 |
| gümnaasiumi õpetajate tööjõukuludeks | 110 400 |
| direktorite ja õppealajuhatajate tööjõukuludeks | 57 447 |
| õpetajate, direktorite ja õppealajuhatajate täiendkoolituseks | 6 101 |
| õppekirjanduseks | 20 064 |
| koolilõunaks | 61 425 |
| tõhustatud ja eritoe tegevuskuludeks | 54 144 |
| koolieelsete lasteasutuste õpetajate tööjõukuludeks | 17 422 |
| huvihariduse ja -tegevuse toetus | 122 063 |
| asendus- ja järelhooldusteenuse toetus | 19 428 |
| raske ja sügava puudega lastele abi osutamise toetus | 3 521 |
| matusetoetus | 16 983 |
| toimetulekutoetuse maksmise hüvitis | 61 297 |
| rahvastikutoimingute kulude hüvitis | 465 |
| kohalike teede hoiu toetus | 183 098 |
| ***KOKKU TASANDUS- JA TOETUSFOND*** | ***2 290 946*** |

Põhitegevuse kulud

**2021. aasta eelarves on planeeritud põhitegevuse kulud 7 257 459 eurot.**

**Põhitegevuse kulud jaotuvad eelarvest tegevusvaldkondade lõikes järgmiselt:**

* **Üldised valitsussektori teenused -** kulub 11,61% ehk 842 322 eurot.
* **Majandus -** kulub 8,63% ehk 626 074 eurot.
* **Keskkonnakaitse –** kulub 0,08% ehk 6 000 eurot.
* **Elamu- ja kommunaalmajandus -** kulub 1,59% ehk 115 700 eurot.
* **Tervishoid -** kulub 0,05% ehk 3 364 eurot.
* **Vabaaeg, kultuur ja religioon -** kulub 12,18% ehk 884 173 eurot.
* **Haridus -** kulub 47,73%ehk 3 464 182 eurot.
* **Sotsiaalne kaitse -** kulub 18,13% ehk 1 315 644 eurot.

Põhitegevuse kulud tegevusvaldkondade lõikes 2021. aastal

**Põhitegevuse kulud jagunevad eelarvest majandusliku sisu järgi järgmiselt:**

* **Personalikulud** moodustavad 56,41% s o 4 094 098 eurot.
* **Majandamiskulud** moodustavad 34,67% s o 2 516 517 eurot.
* **Sotsiaaltoetused** moodustavad 4,67% s o 339 144 eurot.
* **Eraldised moodustavad** 3,00% s o 217 600 eurot.
* **Muud kulud** moodustavad 1,24% s o 90 100 eurot.

Põhitegevuse kulud majandusliku sisu järgi 2021. aastal

**Eelarve võrdlus majandusliku sisu järgi aastatel 2019-2021**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2019 a täitmine** | **2020 a**  **eelarve** | **2021 a**  **eelarve** | **Võrdlus % 2021/2020** |
| **MAJANDUSLIKU SISU JÄRGI KULUD KOKKU** | 6 709 314 | 7 205 822 | 7 257 459 | 0,72% |
| Personalikulud | 3 526 456 | 3 958 035 | 4 094 098 | 3,44% |
| Majandamiskulud | 2 320 281 | 2 580 799 | 2 516 517 | -2,49% |
| Sotsiaaltoetused | 314 936 | 372 538 | 339 144 | -8,96% |
| Eraldised | 254 261 | 204 100 | 217 600 | 6,61% |
| Muud kulud | 293 380 | 90 350 | 90 100 | -0,28% |

**VALDKONNAD**

Alljärgnevas tabelis on välja toodud võrdlus valdkondade lõikes 2019 a täitmine, 2020 a eelarve ja 2021 a eelarve.

**Eelarve valdkondade lõikes aastatel 2019-2021**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **VALDKOND** | **2019 a täitmine** | **2020 a  eelarve** | **2021 a  eelarve** | **Võrdlus % 2021/2020** |
| Üldised valitsussektori teenused | 659 096 | 804 475 | 842 322 | 5% |
| Avalik kord ja julgeolek | 6 182 | 8 900 | 0 | -100% |
| Majandus | 615 600 | 599 732 | 626 074 | 4% |
| Keskkonnakaitse | 2 320 | 16 400 | 6 000 | -63% |
| Elamu- ja kommunaalmajandus | 147 138 | 115 502 | 115 700 | 0% |
| Tervishoid | 3 017 | 2 770 | 3 364 | 21% |
| Vabaaeg, kultuur, religioon | 977 956 | 891 685 | 884 173 | -1% |
| Haridus | 3 122 534 | 3 427 151 | 3 464 182 | 1% |
| Sotsiaalne kaitse | 1 175 471 | 1 339 207 | 1 315 644 | -2% |
| Kokku | 6 709 314 | 7 205 822 | 7 257 459 |  |

***Üldised valitsussektori teenused – valdkonna eelarve kokku 842 322 eurot***

Valdkond hõlmab Kanepi vallavolikogu tööga seonduvad kulud, Kanepi Vallavalitsuse kui ametiasutuse tegevuskulud, eelarve reservfondi, liitude liikmemakse ja kohalike valimiste läbiviimisega seotud kulusid.

Reservfondi suuruseks on 90 000 eurot, mis on 1,22% põhitegevuse tuludest.

Valla osalemine ühendustes ja liitudes ning vastavad liikmemaksud: Eesti Linnade ja Valdade Liit 4 417 eurot, Põlvamaa Omavalitsuste Liit 66 400 eurot, Kagu ÜTK liikmemaks 2 436 eurot, Pokumaa Sihtasutus 2 500 eurot, Põlvamaa Partnerluskogu 2 420 eurot.

***Majandus - valdkonna eelarve kokku 626 074 eurot***

Kajastatakse alustava ettevõtluse toetust summas 12 000 eurot, vallateede ja tänavate hooldus ja jooksev remont, valla üldmajanduslike arendusprojektide koostamise ja täiendamise kulud (üldplaneering), Kanepi Varahalduse kulud ja toetust kaasava eelarve investeeringuteks 20 000 eurot.

***Keskkonnakaitse – valdkonna eelarve kokku 6 000 eurot***

Kajastatakse valla jäätmekava 2021-2026 koostamist.

***Elamu- ja kommunaalmajandus – valdkonna eelarve kokku 115 700 eurot***

Kajastatakse tänavavalgustuse elektri- ja elektripaigaldise käitlemise ning elektri liitumise kulud, välja renditud ruumide majandamiskulud, remondikulud ja korteriühistute toetus 15 000 eurot, omasteta isikute matmisega seotud kulud.

***Tervishoid – valdkonna eelarve kokku 3 364 eurot***

Kajastatakse apteegi, perearsti ja hambaravi ruumide ülalpidamiskulud.

***Vabaaeg, kultuur ja religioon – valdkonna eelarve kokku 884 173 eurot***

Kajastatakse toetused spordiklubidele, MTÜdele, seltsingutele summas 37 400 eurot; tegevuskulud spordi- ja vabaaja ürituste läbiviimiseks; spordikoolide kohamaksud; noortekeskuste tegevuskulud; malevate läbiviimise kulud; riigilt eraldatud toetust huvihariduseks ja huvitegevuseks summas 157 760 eurot (sisaldab 2020 a jääki); tegevuskulud kultuuriürituste korraldamiseks; raamatukogude (8 tk) tegevuskulud, kultuurimaja, külakeskuste ja seltsimaja tegevuskulud, vallalehe tükkimise ja laiali kande kulud.

***Haridus – valdkonna eelarve kokku 3 464 182 eurot***

Kajastatakse lasteaedade ja lapsehoiu (5 tk) tegevuskulud, koolide ( 2 põhikooli ja 1 gümnaasium) tegevuskulud, kohatasud koolides ja lasteaedades (teiste valdade, linnade koolides käivate Kanepi valla laste eest makstav kohatasu), koolitoidu kulud.

**Kanepi valla õpilased ja lapsed väljaspool valda omavalitsuste haridusasutustes, kelle eest maksame kohatasu**: **(november 2020)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Omavalitsus** | **Õppeasutus** | **arv** | **arv** |
| Antsla vald | Antsla Gümnaasium | 1 |  |
| Elva vald | Elva Gümnaasium | 1 |  |
| Järva vald | Koigi Kool | 1 |  |
| Kambja vald | Kambja Põhikool | 13 |  |
| Kambja vald | Ülenurme Gümnaasium | 5 |  |
| Kambja vald | Kambja Lasteaed "Mesimumm" |  | 5 |
| Märjamaa vald | Märjamaa Gümnaasium | 2 |  |
| Nõo vald | Nõo Reaalgümnaasium |  |  |
| Otepää vald | Otepää Gümnaasium | 44 |  |
| Otepää vald | Audentese Spordigümnaasiumi Otepää filiaal |  |  |
| Otepää vald | Pühajärve Põhikool | 2 |  |
| Otepää vald | Otepää Lasteaed |  | 3 |
| Otepää vald | Pühajärve Põhikool lasteaed |  | 2 |
|  |  |  |  |
| Põlva vald | Johannese Kool ja Lasteaed Rosmal | 14 | 6 |
| Põlva vald | Põlva Kool | 13 |  |
| Põlva vald | Roosi Kool | 2 |  |
| Põlva vald | Tilsi Põhikool | 2 |  |
| Põlva vald | Vastse-Kuuste Kool | 2 |  |
| Põlva vald | Põlva Gümnaasium |  |  |
| Põlva vald | Põlva Lasteaed |  | 10 |
| Põlva vald | Lasteaed "Kaari" |  | 2 |
| Põlva vald | Tartu Luterlik Peetri Kool (Põlva) | 3 |  |
| Rakvere linn | Rakvere Waldorfkool | 3 |  |
| Tallinn | Tallinna vanalinna Täiskasv.G | 2 |  |
| Tapa vald | Tapa Gümnaasium | 1 |  |
| Tartu linn | Tartu Forseliuse Kool | 1 |  |
| Tartu linn | Miina Härma Gümnaasium | 1 |  |
| Tartu linn | Tartu Hiie Kool |  |  |
| Tartu linn | Tartu Luterlik Peetri Kool | 2 |  |
| Tartu linn | Tartu Herbert Masingu Kool | 2 |  |
| Tartu linn | Tartu Katoliku Hariduskeskus | 3 |  |
| Tartu linn | Kristjan Jaak Peterson | 2 |  |
| Tartu linn | Tartu Tamme Gümnaasium |  |  |
| Tartu linn | Tartu Waldorfgümnaasium | 2 |  |
| Tartu linn | Tartu Tamme Kool | 1 |  |
| Tartu linn | Tartu Täiskasvanute Gümnaasium | 4 |  |
| Tartu linn | Tartu Lasteaed |  | 2 |
| Tartu linn | Tartu Jaan Poska Gümnaasium | 2 |  |
| Tartu linn | Tartu Variku Kool | 2 |  |
| Tartu linn | Tartu Karlova Kool | 1 |  |
| Tartu linn | Hugo Treffneri Gümnaasium | 4 |  |
| Tartu linn | Tartu Erakool | 1 |  |
| Valga vald | Valga Piirimetsa kool | 1 |  |
| Viljandi linn | Viljandi Vaba Waldorfkool | 1 |  |
| Võru linn | Võru Lasteaed |  | 3 |
| Võru linn | Võru Kreutzwaldi Kool | 2 |  |
| Võru linn | Võru Kesklinna Kool | 2 |  |
| Võru vald | Parksepa Keskkool | 3 |  |
| Võru vald | Parksepa Lasteaed |  | 1 |
| Võru vald | Sõmerpalu Lasteaed Lepatriinu |  | 1 |
| Võru vald | Väimela lasteaed |  | 1 |
| Võru vald | Kääpa Põhikool | 2 |  |
| Räpina vald | Mehikoorma LA |  | 1 |
|  | Kokku | 150 | 36 |

***Sotsiaalne kaitse – valdkonna eelarve kokku 1 315 644 eurot***

Kajastatakse hooldekodude (2 tk) ja pansionaadi tegevuskulud, ostetud hooldekodu teenused, asendushooldus- ja järelhooldusteenus, toetused inimestele, peredele, sotsiaaltöötajate tegevuskulud.

Sünnitoetuse tõstmisega 750 eurolt 1 000 eurole lisandus toetusteks 10 500 eurot.

Projekti „Sotsiaaltransporditeenuse korraldusmudelite testimiseks“ kaasfinantseering on eelarvesse arvestatud 8 000 eurot.

***Investeerimistegevus***

**2021. aasta eelarves on planeeritud investeeringukulud 1 893 896 eurot.**

**Investeeringukulud koosnevad:**

* **Põhivara soetusest**, s o 1 739 495 eurot.
* **Põhivara soetuseks antavast sihtfinantseerimisest**, s o 134 401 eurot
* **Finantskuludest,** s o20 000 eurot.

**Investeeringutulud on planeeritud summas 80 eurot ja koosneb:**

* **Finantstuludest, s o 80 eurot**

**Põhivara soetus nimetuste ja tegevusalade järgi**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Summa** | **Selgitus** | **Teg ala** | **Tegevusala nimetus** |
| 15 000 | Tuletõrje veevõtukohtade väljaarendamine, abikomandode arendamine | 03200 | Päästeteenused |
|  |  |  |  |
| 150 000 | Kooli tee kergliiklustee väljaehitamine | 04510 | Maanteetransport (vallateede- ja tänavate korrashoid) |
| 179 100 | Kruusateede tolmuvabad katted, täiendavalt laekunud riigi rahadest | 04510 | Maanteetransport (vallateede- ja tänavate korrashoid) |
| 327 600 | Turu tänava rekonstrueerimine-riigilt investeeringutoetus | 04510 | Maanteetransport (vallateede- ja tänavate korrashoid) |
| 10 000 | Turu tänava rekonstrueerimine-järelevalve | 04510 | Maanteetransport (vallateede- ja tänavate korrashoid) |
|  |  |  |  |
| 15 000 | Taristu arendamine ettevõtluse toetamiseks | 04740 | Üldmajanduslikud arendusprojektid |
|  |  |  |  |
| 7 000 | Murutraktor | 049001 | Kanepi Varahaldus |
|  |  |  |  |
| 80 000 | Vee- ja kanalisatsioonitrasside rekonstrueerimine | 06300 | Veevarustus |
|  |  |  |  |
| 40 000 | Tänavavalgustuse rekonstrueerimine- Kanepi aleviku, Krootuse asula ja Saverna asula haljasliinide vahetus | 06400 | Tänavavalgustus |
|  |  |  |  |
| 30 000 | Erastveres Kodukassi kortermaja katuse vahetus | 066051 | Muu elamu- ja kommunaalmajandus |
| 40 000 | Valgjärve külas kortermaja ost | 066051 | Muu elamu- ja kommunaalmajandus |
|  |  |  |  |
| 10 000 | Avalike- ja turismiobjektide rajamine | 08103 | Puhkepargid ja -baasid |
|  |  |  |  |
| 7 200 | Krootuse noortetoa remont | 081071 | Saverna ANK |
|  |  |  |  |
| 20 000 | Kultuurimaja elektrivarustuse rekonstrueerimine | 082021 | Maaritsa Kultuurimaja |
|  |  |  |  |
| 45 300 | Raamatukogu ruumide ehitus, remont | 082017 | Põlgaste raamatukogu-külakeskus |
|  |  |  |  |
| 550 000 | Valgjärve külakeskuse ehitus, inventar | 082029 | Valgjärve külakeskus |
|  |  |  |  |
| 13 000 | Lasteaia mänguväljak | 091102 | Krootuse Lasteaed |
|  |  |  |  |
| 30 375 | Lasteaia ruumide ja koridori remont, ehitus | 091104 | Põlgaste Lasteaed |
|  |  |  |  |
| 79 920 | Kõrvalhoone elektrivarustuse rekonstrueerimine, s h riigi investeeringutoetus | 092121 | Saverna Põhikool vald |
|  |  |  |  |
| 80 000 | Vundamendi soojustamine, panduse rajamine | 092123 | Krootuse Põhikool vald |
|  |  |  |  |
| 10 000 | Pansionaadi laiendamise projekt | 102003 | Põlgaste Pansionaat |
| **1 739 495** |  |  |  |

***Finantseerimistegevus***

* **Finantseerimistegevuse** all kajastatakse laenu võtmist summas 638 150 eurot ja laenude tagasimaksmist summas 220 000 eurot.

Eelarves on valla **omafinantseerimisvõime** ehk põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe **121 354 eurot** ehk 1,6% põhitegevuse tuludest.

**Likviidsete varade maht** **väheneb summas 1 354 312 eurot**, mis on 18,35 % põhitegevuse tuludest. Likviidsed varad on suunatud investeerimistegevuseks.

*Koostas*

*Finantsnõunik Kaida Vool*