Seletuskiri 2022. aasta Kanepi valla eelarve projekti juurde

Eelarve koostamise aluseks on Kanepi valla arengukava 2019-2026 ja eelarvestrateegia 2022-2025.

Eelarveperioodi tegevuste planeerimisel on eesmärgiks seatud jätkusuutlikkus.

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

Koondeelarve

2022 aasta eeldatav eelarve maht on 10 293 682 eurot.

Kanepi valla 2020-2022 aasta koondeelarve

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **KOONDEELARVE** | **2020** | **2021** | **2022** |
|  | **täitmine** | **täpsustatud eelarve** | **eelarve**  |
| **PÕHITEGEVUSE TULUD** | **7 792 640** | **7 483 444** | **7 763 702** |
|  **Maksutulud** | **4 233 653** | **4 257 173** | **4 615 701** |
|  **Tulud kaupade ja teenuste müügist** | **751 703** | **756 650** | **770 710** |
|  **Saadavad toetused tegevuskuludeks** | **2 789 949** | **2 434 621** | **2 342 291** |
|  **Muud tegevustulud** | **17 335** | **35 000** | **35 000** |
| **PÕHITEGEVUSE KULUD** | **-6 588 576** | **-7 445 565** | **-7 701 293** |
| **Antavad toetused**  | **-516 584** | **-560 535** | **-518 877** |
| **Muud tegevuskulud** | **-6 071 992** | **-6 885 030** | **-7 182 416** |
| **PÕHITEGEVUSE TULEM** | **1 204 064** | **37 879** | **62 409** |
| **INVESTEERIMISTEGEVUS** | **-828 814** | **-1 810 341** | **-2 289 309** |
| Põhivara müük (+) | 46 500 | 0 | 58 000 |
| Põhivara soetus (-) | -845 440 | -1 799 020 | -2 223 504 |
| Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+) | 68 154 | 143 000 | 0 |
| Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-) | -90 506 | -134 401 | -103 585 |
| Finantstulud (+) | 59 | 80 | 80 |
| Finantskulud (-) | -7 581 | -20 000 | -20 300 |
| **EELARVE TULEM +/-** | **375 250** | **-1 772 462** | **-2 226 900** |
| **FINANTSEERIMISTEGEVUS** | **427 511** | **418 150** | **1 060 000** |
| Kohustuste võtmine (+) | 600 000 | 638 150 | 1 305 000 |
| Kohustuste tasumine (-) | -172 489 | -220 000 | -245 000 |
| **LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS** | **1 128 492** | **-1 354 312** | **-1 166 900** |
| Muutus sularahas ja hoiustes | 1 128 492 | -1 354 312 | -1 166 900 |
| **NÕUETE JA KOHUSTUSTUSTE SALDODE MUUTUS (+/-)** | **325 731** | **0** | **0** |
| **Eelarve kogumaht** | **7 704 592** | **9 618 986** | **10 293 682** |

Põhitegevuse tulud

**2022. aasta eelarves on planeeritud põhitegevuse tulud 7 763 702 eurot. See on 280 258 eurot ehk 3,7% rohkem kui 2021. aasta eelarve.**

* Eelarve tuludest 56,0% ehk 4 350 900 eurot moodustab tulumaks (planeeritud on laekumise kasvuks +5,0% enam kui 2021 a). Kohalikele omavalitsustele eraldatav tulumaksuosa on 11,96 % brutotulust.
* Eelarve tuludest 3,4% s o 264 801 eurot moodustab maamaks.
* Kaupade ja teenuste müügist laekub eelarvesse 9,9% ehk 770 710 eurot (+1,9% võrreldes eelmise aasta eelarvega). Laekumisest enamuse moodustavad tulud sotsiaalasutuste s o 612 300 eurot ja haridusasutuste majandustegevusest 87 800 eurot.
* Saadud toetused moodustavad eelarve tuludest 30,2%, s o 2 342 291 eurot (-3,8%).
* s o Tasandus- ja toetusfond summas 2 342 291 eurot.

Riigilt laekub kohalikele omavalitsustele läbi toetusfondi üldharidus toetus, toimetulekutoetuse maksmise hüvitis, rahvastikutoimingute kulude hüvitis, matusetoetuse raha, kohalike teede hoiu toetus, asendus- ja järelhooldusteenuse toetus, koolieelsete lasteasutuste õpetajate tööjõukulude toetus, noorte huvihariduse ja huvitegevuse toetus ning raske ja sügava puudega laste lastehoiuteenuse toetus.

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

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Seisuga november 2021.a** | **Arv** |
|  |  | **Õpilaste**  | **Laste** |
| **Omavalitsus** | **Õppeasutus** |  |  |
| **Elva vald** | Krootuse Lasteaed |  | 1 |
|  | Krootuse Põhikool | 1 |   |
| **Otepää vald** | Saverna Lasteaed "Sipsik" |   | 2 |
|   | Saverna Põhikool | 1 |   |
| **Põlva vald** | Kanepi Gümnaasium | 17 |   |
|   | Krootuse Põhikool | 3 |   |
| **Rõuge vald** | Kanepi Gümnaasium | 2 |   |
|   | Põlgaste Lasteaed |   | 1 |
| **Räpina vald** | Kanepi Gümnaasium | 1 |   |
| **Tartu linn** | Saverna Lasteaed "Sipsik" |   | 2 |
|   | Krootuse Lasteaed |   | 2 |
|   | Saverna Põhikool | 2 |   |
|   | Kanepi Gümnaasium | 1 |   |
|   | Põlgaste Lasteaed |   | 1 |
| **Võru linn** | Kanepi Gümnaasium | 1 |   |
| **Võru vald** | Kanepi Gümnaasium | 3 |   |
|  | **Kokku** | **32** | **9** |

Alljärgnev tabel annab ülevaate tasandus- ja toetusfondi eraldiste prognoosist.

**Kanepi valla 2022. aasta eelarve koostamisel arvestatud toetusfondi eraldised**

|  |  |
| --- | --- |
| **Tasandusfond** | **746 273** |
| **Kohaliku omavalitsuse toetusfond s h** | **1 596 018** |
| 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 | 47 634 |
| huvihariduse ja -tegevuse toetus | 87 056 |
| asendus- ja järelhooldusteenuse toetus | 9 570 |
| raske ja sügava puudega lastele abi osutamise toetus | 9 126 |
| matusetoetus | 18 342 |
| toimetulekutoetuse maksmise hüvitis | 56 847 |
| rahvastikutoimingute kulude hüvitis | 461 |
| kohalike teede hoiu toetus | 183 460 |
| ***KOKKU TASANDUS- JA TOETUSFOND*** | ***2 342 291*** |

Põhitegevuse kulud

**2022. aasta eelarves on planeeritud põhitegevuse kulud 7 701 293 eurot.**

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

* **Üldised valitsussektori teenused -** kulub 11,39% ehk 877 291 eurot.
* **Avalik kord ja julgeolek** – kulub 0,03% ehk 2 000 eurot.
* **Majandus -** kulub 8,29% ehk 638 497 eurot.
* **Keskkonnakaitse –** kulub 0,08% ehk 6 000 eurot.
* **Elamu- ja kommunaalmajandus -** kulub 1,29% ehk 99 400 eurot.
* **Tervishoid -** kulub 0,04% ehk 3 420 eurot.
* **Vabaaeg, kultuur ja religioon -** kulub 13,11% ehk 1 009 912 eurot.
* **Haridus -** kulub 47,97%ehk 3 694 000 eurot.
* **Sotsiaalne kaitse -** kulub 17,8% ehk 1 370 773 eurot.

Põhitegevuse kulud tegevusvaldkondade lõikes 2022. aastal

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

* **Personalikulud** moodustavad 55,97% s o 4 310 409 eurot.
* **Majandamiskulud** moodustavad 36,12 % s o 2 781 907 eurot.
* **Sotsiaaltoetused** moodustavad 4,32% s o 332 602 eurot.
* **Eraldised moodustavad** 2,42 % s o 186 275 eurot.
* **Muud kulud** moodustavad 1,17% s o 90 100 eurot.

Põhitegevuse kulud majandusliku sisu järgi 2022. aastal

**Eelarve võrdlus majandusliku sisu järgi aastatel 2020-2022**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2020 täitmine** | **2021 täpsustatud eelarve** | **2022 eelarve** | **Võrdlus % 2022/2021** |
| **Kokku** | **6 588 576** | **7 445 565** | **7 701 293** | **3,43%** |
| Personalikulud | 3 776 669 | 4 116 408 | 4 310 409 | 4,71% |
| Majandamiskulud | 2 291 375 | 2 678 522 | 2 781 907 | 3,86% |
| Sotsiaaltoetused | 338 918 | 342 935 | 332 602 | -3,01% |
| Eraldised | 177 666 | 217 600 | 186 275 | -14,40% |
| Muud kulud | 3 948 | 90 100 | 90 100 | 0,00% |

**VALDKONNAD**

Alljärgnevas tabelis on välja toodud võrdlus valdkondade lõikes 2020 a täitmine, 2021 a täpsustatud eelarve ja 2022 a eelarve.

**Eelarve valdkondade lõikes aastatel 2020-2022**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **VALDKOND** | **2020 täitmine** | **2021 täpsustatudeelarve** | **2022 eelarve** | **Võrdlus % 2022/2021** |
| Üldised valitsussektori teenused | 646 611 | 855 922 | 877 291 | 2% |
| Avalik kord ja julgeolek | 9 118 | 0 | 2 000 |  |
| Majandus | 601 901 | 718 251 | 638 497 | -11% |
| Keskkonnakaitse | 16 285 | 2 250 | 6 000 | 167% |
| Elamu- ja kommunaalmajandus | 108 329 | 115 700 | 99 400 | -14% |
| Tervishoid | 3 053 | 3 364 | 3 420 | 2% |
| Vabaaeg, kultuur, religioon | 756 890 | 913 687 | 1 009 912 | 11% |
| Haridus | 3 172 792 | 3 512 540 | 3 694 000 | 5% |
| Sotsiaalne kaitse | 1 273 597 | 1 323 851 | 1 370 773 | 4% |
| **Kokku** | **6 588 576** | **7 445 565** | **7 701 293** |   |

***Üldised valitsussektori teenused – valdkonna eelarve kokku 877 291 eurot***

Valdkond hõlmab Kanepi vallavolikogu tööga seonduvad kulud, Kanepi Vallavalitsuse kui ametiasutuse tegevuskulud, eelarve reservfondi, liitude liikmemakse.

Reservfondi suuruseks on 90 000 eurot, mis on 1,15% 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.

***Avalik kord ja julgeolek – valdkonna eelarve kokku 2 000 eurot***

Kajastatakse vabatahtliku päästekomando kommunaalkulusid (elekter).

***Majandus - valdkonna eelarve kokku 638 497 eurot***

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

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

Kajastatakse valla jäätmekava koostamist.

***Elamu- ja kommunaalmajandus – valdkonna eelarve kokku 99 400 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 3 420 eurot***

Kajastatakse apteegi, perearsti ja hambaravi ruumide kommunaalkulud.

***Vabaaeg, kultuur ja religioon – valdkonna eelarve kokku 1 009 912 eurot***

Kajastatakse toetused spordiklubidele, MTÜdele, seltsingutele; tegevuskulud spordi- ja vabaaja ürituste läbiviimiseks; spordikoolide kohamaksud; noortekeskuste tegevuskulud; malevate läbiviimise kulud; riigilt eraldatud toetus huvihariduseks ja huvitegevuseks; tegevuskulud kultuuriürituste korraldamiseks; raamatukogude (8 tk) tegevuskulud, kultuurimaja, külakeskuste ja seltsimaja tegevuskulud, vallalehe tükkimise ja laiali kande kulud.

***Haridus – valdkonna eelarve kokku 3 694 000 eurot***

Kajastatakse lasteaedade (4 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** **(15 november 2021 seisuga)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Omavalitsus** | **Õppeasutus** | **Õpilaste arv** | **Laste arv** |
| **Antsla vald** | Antsla Gümnaasium | **1** | 0 |
| **Elva vald** | Elva Gümnaasium | **1** |   |
| **Järva vald** | Koigi Kool | **1** |   |
| **Kambja vald** | Kambja Põhikool | 11 |  |
|  | Ülenurme Gümnaasium | 6 |  |
|  | Kambja Lasteaed "Mesimumm" |   | 2 |
|   |   | **17** | **2** |
| **Märjamaa vald** | **Märjamaa Gümnaasium** | **2** |  |
|  | Varbola Lasteaed |   | 1 |
| **Otepää vald** | Otepää Gümnaasium | 45 |  |
|  | Pühajärve Põhikool | 3 |  |
|  | Otepää Lasteaed |   | 1 |
|  | Pühajärve Lasteaed |   | 3 |
|   |   | **48** | **4** |
| **Põlva vald** | Johannese Kool ja Lasteaed Rosmal | 16 | 4 |
|  | Põlva Kool | 16 |  |
|  | Tilsi Põhikool | 2 |  |
|  | Vastse-Kuuste Kool | 1 |  |
|  | Tartu Luterlik Peetri Kool | 4 | 2 |
|  | Roosi Kool | 2 | 1 |
|  | Põlva Lasteaed "Sinilind" |   | 1 |
|  | Põlva Lasteaed "Mesimumm" |   | 4 |
|  | Põlva Lasteaed Pihlapuu |   | 2 |
|   |   | **41** | **14** |
| **Rakvere linn** | Rakvere Waldorfkool | **3** |   |
| **Tallinn** | Tallinna munitsipaalgümnaasium | **3** |   |
| **Tartu linn** | Hugo Treffneri Gümnaasium | 4 |  |
|  | Miina Härma Gümnaasium | 2 |  |
|  | Tartu Erakool | 2 |  |
|  | Tartu Herbert Masingu Kool | 2 |  |
|  | Tartu Jaan Poska Gümnaasium | 4 |  |
|  | Tartu Kristjan Jaak Petersoni Gümnaasium | 3 |  |
|  | Tartu Lasteaed Krõll |   | 1 |
|  | Tartu Täiskasvanute Gümnaasium | 5 |  |
|  | Tartu Karlova kool | 1 |  |
|  | Tartu Katoliku Hariduskeskus | 3 |  |
|  | Tartu Waldorfgümnaasium | 1 |  |
|   |   | **27** | **1** |
| **Viljandi linn** | Viljandi Täiskasvanute Gümnaasium | 1 |   |
| **Võru linn** | Võru Järve kool | **1** |  |
|  | Võru Kesklinna Kool | 4 |  |
|  | Võru Kreutzwaldi Kool | 2 |  |
|  | Võru Lasteaed Punamütsike |   | 1 |
|   |   | **7** | **1** |
| **Võru vald** | Osula Põhikool | 3 |  |
|  | Parksepa Keskkool | 2 |  |
|  | Kääpa Põhikool | 1 |  |
|  | Väimela Lasteaed |   | 1 |
|   |   | **6** | **1** |
|  | **KOKKU** | **158** | **24** |

***Sotsiaalne kaitse – valdkonna eelarve kokku 1 370 773 eurot***

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

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

***Investeerimistegevus***

**2022. aasta eelarves on planeeritud investeeringukulud 2 347 389 eurot.**

**Investeeringukulud koosnevad:**

* **Põhivara soetusest**, s o 2 223 504 eurot.
* **Põhivara soetuseks antavast sihtfinantseerimisest**, s o 103 585 eurot.
* **Finantskuludest,** s o20 300 eurot.

**Investeeringutulud on planeeritud summas 58 080 eurot ja koosneb:**

* **Põhivara müügist,** s o 58 000 eurot.
* **Finantstuludest**, s o 80 eurot.

**Põhivara soetus nimetuste ja tegevusalade järgi**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Summa** | **Selgitus** | **Teg ala** | **Tegevusala nimetus** |
| 20 000 | Vallamaja aknad, elektri rekonstrueerimise projekt 3 000 eurot  | 01112  | Valla- ja linnavalitsus |
| 25 000 | Tuletõrje veevõtukohtade väljaarendamine 15 000 eurot, abikomandode arendamine 10 000 eurot | 03200  | Päästeteenused |
| 116 000 | Tammiku tee, Puugi külas ümbersõiduehitus, Männiku tee, Õie ja Apteegi tn ehitus | 04510  | Maanteetransport (vallateede- ja tänavate korrashoid) |
| 25 000 | Sõreste-Põlgaste tee mustkatte alla viimine 500 mkoostöös karjääri pidajatega | 04510  | Maanteetransport (vallateede- ja tänavate korrashoid) |
| 150 000 | Kooli tee kergliiklustee ehituseomafinantseering | 04510  | Maanteetransport (vallateede- ja tänavate korrashoid) |
| 20 000 | Kaasav eelarve | 04740  | Üldmajanduslikud arendusprojektid (territoriaalne planeerimine) |
| 620 000 | Vee- ja kanalisatsioonitrasside rajamine:Valgjärve ÜVK 494 657 eurot, Jõe tänava trassi ehitus 30 000 eurot, Prangli küla puurkaev 91 670 eurot | 06300  | Veevarustus |
| 30 000 | Valgjärve külas Järve tee välisvalgustuseehitus | 06400  | Tänavavalgustus |
| 6 200 | Krootuse küla Pärna tn tänavavalgustuseremont | 06400  | Tänavavalgustus |
| 20 000 | Elamufondi renoveerimine | 066051  | Muu elamu- ja kommunaalmajandus |
| 314 212 | Saverna noortepargi rajamiseomaosalus | 08103  | Puhkepargid ja -baasid |
| 47 000 | Külakeskuse katuse vahetus | 082018  | Erastvere raamatukogu-külakeskus |
| 50 400 | Kultuurimaja elektrisüsteemi renoveerimine | 082021  | Maaritsa Kultuurimaja |
| 10 000 | Kultuurimaja fassaadi renoveerimiseprojekt, energiasääst | 082021  | Maaritsa Kultuurimaja |
| 480 000 | Külakeskuse ehitus,järelevalve, inventar | 082029  | Valgjärve külakeskus |
| 20 000 | Ruumide renoveerimine-köögi ümberehitus | 091101  | Saverna Lasteaed |
| 9 000 | Kogu lasteaia maja ventilatsiooniprojekt | 091103  | Kanepi Lasteaed |
| 10 572 | Varjualune lasteaiale | 091104  | Põlgaste Lasteaed |
| 225 120 | Kõrvalhoone energiatõhususe parandamise omaosalus | 092121  | Saverna Põhikool vald |
| 25 000 | Võimla valgustus | 092123  | Krootuse Põhikool vald |
| **2 223 504** |   |   |   |

***Finantseerimistegevus***

* **Finantseerimistegevuse** all kajastatakse laenu võtmist summas 1 305 000 eurot ja laenude tagasimaksmist summas 245 000 eurot.

Eelarves on valla **omafinantseerimisvõime** ehk põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe **62 409 eurot** ehk 0,8% põhitegevuse tuludest.

**Likviidsete varade maht** **väheneb summas 1 166 900 eurot**, mis on 15 % põhitegevuse tuludest. Likviidsed varad on suunatud investeerimistegevuseks.

*Koostas*

*Kaida Vool*

*Finantsnõunik*