

SELETUSKIRI

KAMBJA VALLA 2013.AASTA EELARVE JUURDE

Kambja valla eelarve koostamisel on lähtutud Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadusest, Kambja valla põhimäärusest, Kambja valla arengukavast 2007 – 2016 ja Kambja valla eelarvestrateegiast aastani 2016.

Eelarve on kassapõhine, kus majandustehingud toimuvad perioodis, millal planeeritakse nendega seotud raha laekumine või väljamaksmine.

Eelarve on koostatud eurodes üheks eelarveaastaks, mis algab 01.01.2013.a. ja lõpeb 31.12.2013.a.

Käesolevas eelarves on kõik eelmiste aastate näitajad teisendatud vastavalt KOFS-i struktuurile.

Eelarve koosneb viiest osast:

1. Põhitegevuse tulud
2. Põhitegevuse kulud
3. Investeermistegevus
4. Finantseerimistegevus
5. Likviidsete varade muutus

Ühe tegevusala kulud võivad esineda eelarve erinevates osades. Allasutuse või tegevusala eelarve tegelik maht selgub, kui selle allasutuse või tegevusala artiklid summeerida.

Eelarvestruktuur võimaldab eristada põhi- ja investeerimistegevust, selgub põhitegevuse tulude ja kulude vahetõde, dünaamika ja omafinantseerimise võimekus.

2013.AASTA KOONDEELARVE

	2011.a. täitmine	2012.a. täitmine	2013.a. eelarve
PÕHITEGEVUSE TULUD	2 147 994	2 235 372	2 398 288
Maksutulud	1 012 064	1 117 413	1 171 500
Kaupade ja teenuste müük	240 327	243 804	241 690
Saadavad toetused	891 810	866 712	981 698
Muud tegevustulud	3 793	7 443	3 400
PÕHITEGEVUSE KULUD	2 069 831	2 111 630	2 381 532
Antavad toetused	183 990	186 022	196 263
Muud tegevuskulud	1 885 841	1 925 608	2 185 269
PÕHITEGEVUSE TULEM	78 163	123 742	16 756
INVESTEERIMISTEGEVUS	-22 833	-44 598	-51 820
Põhivara soetus	-426 072	-220 582	-57 000
Põhivara müük	25 670	0	0
Saadav sihtfinants. põhivara soetuseks	406 672	194 321	15 200
Antav sihtfinants. põhivara soetuseks	-14 512	-7 019	-540
Finantstulud ja finantskulud	-14 591	-11 318	-9 480
FINANTSEERIMISTEGEVUS	-51 866	-54 218	-54 218
Laenude tasumine	-51 866	-54 218	-54 218
LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS	3 464	24 926	-89 282
Muutus sularahas ja hoiustes			
EELARVE MAHT KOKKU	2 577 106	2 404 938	2 502 890

2013.a eelarve mahuks on 2 502 890 eurot, mis on võrreldes 2012.a. tegeliku eelarve täitmisega 4% suurem.

Kambja valla **põhitegevuse tulude maht** on 2 398 288 eurot ning põhitegevuse kulude kogumaht 2 381 532 eurot. Põhitegevuse tulemit (põhitegevuse tulude ka põhitegevuse kulude vahe) on 16 756 eurot, mis vastab KOFS-i nõuetele. Põhitegevuse tulemit lubatav väärtus aruandeaasta lõpu seisuga peab olema 0 või positiivne. Mida suurem on eelarve põhitegevuse tulemit, seda suurem on omavalitsuse finantseerimise võimekus.

Eelarve tulemiks nimetatakse põhitegevuse tulude eelarveosa kogusumma ja põhitegevuse kulude eelarveosa kogusumma vahet, millele on liidetud investeerimistegevuse eelarveosa kogusumma. Kambja valla eelarve tulemit on negatiivne -35 065 euro ulatuses, mis on võimalik katta hoiuste jäägiga.

PÕHITEGEVUSE TULUD

Maksutulud

Tulu liik	Nimetus	2011.a. täitmine	2012.a. täitmine	2013.a. eelarve
30	Maksud	1 012 064	1 117 413	1 171 500
3000	Füüsilise isiku tulumaks	937 294	1 044 028	1 107 000
3030	Maamaks	73 256	72 378	64 000
3044	Reklaamimaks	1 514	1 007	500

Maksutulud moodustavad 49,3% kogu tulude mahust.

Seoses kodualuse maa maksuvabastuse rakendumisega alates 2013.aastast kompenseeritakse sellest tekkiv vahe omavalitsustele mineva tulumaksu osa suurendamisega 11,4 protsendilt 11,57 protsendile.

2012.aastal laekus 1 44 028 eurot füüsilise isiku tulumaksu, mis on 11,4% suurem kui eelnenud aastal.

2013.aastaks planeeritakse tulumaksu tõusuks ligemale 6%, see on 1 107 000 eurot.

Tulumaksu laekumine aastate lõikes:

Aasta	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Kokku	867 901	1 019 588	891 187	866 972	937 294	1 044 028

Maamaksu määrad jäävad 2013. aastal eelmise aasta tasemele. Soodustusi arvestatakse looduskaitsealustelt maadelt, kodualustelt maadelt, pärimata maadelt ja valla teedelt kokku 7972 eurot. Laekumist planeeritakse 64 000 eurot.

Kaupade ja teenuste müük

Tulu liik	Nimetus	2011.a. täitmine	2012.a. täitmine	2013.a. eelarve
32	Kaupade ja teenuste müük	240 327	243 804	241 690
320	Riigilõivud	7 276	7 478	7 400
3220	Laekumised haridusasutuste majandustegevusest	201 722	219 045	220 400
32201	Koolitusteenus	110 743	113 591	115 000
32202	toitlustuskulud koolis	36 650	36 189	37 000
32203	lastevanemate osalus lasteaiakuludes	17 878	24 167	24 500
32204	toitlustuskulud lasteaias	36 124	41 908	41 900
32206	muud	326	3 145	2 000
3221	Laekumised kultuuri- ja kunstiasutuste majandust.	250	0	230
3222	Laekumised spordi- ja puhkeasutuste majandust.	2 204	1 808	1 800
3224	Laekumised sotsiaalasutuste majandustegevusest	1 486	322	300
3225	Laekumised elamu- ja kommunaalasut. majandust	378	801	800
3227	Laekumised korrakaitseasutuste majandust.	3 707	2 414	2 100
3229	Laekumised üldvalitsemisasutuste majandust.	793	1 992	800
3233	Üüri- ja renditulud toodetud materiaaletelt ja im	3 922	4 500	4 400
3237	Laekumised õiguste müügist	1 260	1 260	1 260
3238	Muu kaupade ja teenuste müük	17 330	4 185	2 200

Põhitegevuse tulude kogumahust moodustavad kaupade ja teenuste müügitulud 10,2% .

Kaupade ja teenuste müüki planeeritakse 241 690 eurot, mis on 99,1% eelmise aasta tasemest. Suurenemine on planeeritud koolitusteenuse osas seoses ühe õppekoha tegevuskulu piirmäära suurenemisega 69 eurolt 73 eurole.

Toetused

Tulu liik	Nimetus	2011.a. täitmine	2012.a. täitmine	2013.a. eelarve
35	Toetused	891 810	866 712	981 698
3500	Sihtotstarbelised toetused jooksvateks kuludeks	110 598	105 319	173 121
350000	riigilt ja riigiasutustelt	83 721	81 160	146 336
35000006	Kultuuriministeerium	910	945	700
35000007	Majandus- ja Kommunikatsiooniministeerium	65 140	65 158	133 716
35000008	Põllumajandusministeerium	6 192	5 919	6 000
35000009	Rahandusministeerium	8 061	8 694	6 620
35000011	Sotsiaalministeerium	383	192	0
35000014	Maavalitsused	3 034	352	0
350002	valitsussektorisse kuuluvatelt avalik-õiguslikelt	6 356	5 233	4 545
350003	valitsussektorisse kuuluvatelt sihtasutustelt	19 771	17 347	21 540
35008	muudelt residentidelt	750	1 380	0
3520	Mittesihotstarbelised toetused	781 213	761 393	808 577
352001	riigilt ja riigiasutustelt	781 213	761 393	808 577
35200171	Tasandusfond (lg1)	355 244	352 091	364 555
35200172	Toetusfond (lg 2)	425 969	409 302	444 022

Toetusi laekub põhitegevuse tulude kogumahust 40,9%.

2012.aastaga võrreldes planeeritaks toetusi ligemale 115 000 euro võrra rohkem .

Sihotstarbelisi toetusi on võrreldes mullusega planeeritud rohkem üle 67 800 euro.

Sihotstarbelistest toetustest moodustab suurima osa laekumine Majandus- ja

Kommunikatsiooniministeeriumist vallateede korrashoiuks (133 716 eurot).

Kultuuriministeerium on eraldanud ujumise algõpetuse toetuseks 700 eurot.

Põllumajandusministeeriumist laekub toetus koolipiima ja koolipuuvilja eest 6 000 eurot,

Rahandusministeeriumilt õppelaenude kustutamiseks 6 620 eurot.

PRIA-st on planeeritud toetusi 4 545 eurot ergomeetrite ja lauateniselaua muretsemiseks.

SA Arhimeedes laekub projekti Euroopa Noored noortevahetuse projekti läbiviimiseks Kuuste koolis 21 540 eurot.

Mittesihotstarbelised toetused on riigi poolt tasandusfondi kaudu eraldatavad vahendid. Neid

vahendeid jaotatakse kohalikele omavalitsustele vastavalt Vabariigi Valitsuse määruses toodud tasandusfondi jaotusvalemile.

Tasandusfondist eraldatakse vahendeid nendele omavalitsustele, kelle arvestuslikud kulud jäävad alla 90% arvestuslikele tuludele.

Toetusfondi § 4 lg.2 alusel eraldatav toetus on ette nähtud konkreetse tegevuse katteks.

Tasandusfondi ja toetusfondi (kõik toetused peale tasandusfondi) jaotust aastatel 2009 kuni 2013 kajastab alljärgnev tabel:

	2009	2010	2011	2012	2013
Tasandusfond	443930	387113	355244	352091	364555
Õpetajate ja koolijuhtide palgad	324980	297232	316573	315562	359775
Koolide koolituskulud	8096	7376	7942	7911	3598
Koolide õppevahendid	10593	13269	12768	12768	13224
Koolide investeeringud	6212	6378	6397	6397	5336
Ühisürituste korraldamine	1375	2030	2030	2042	0
Lasteaiaõpetajate täiendkoolitus	738	2748	3051	3113	1061
Koolielse te lasteasutuste toetus	10200	0	0	0	0
Koolilõunatoetus	28963	30062	31221	30577	31669
Toimetulekutoetus	383	25756	40062	27191	21006
Puudega lapse hooldajatoetus	2122	6080	4125	1856	0
Toetus sotsiaalteenuste korraldamiseks	2903	2172	1733	1808	2119
Sündide ja surmade registreerimise toetus	0	0	67	77	100
Vajaduspõhine peretoetus	0	0	0	0	4229
Maamaksuvabastuse korraldamise toetus	0	0	0	0	1905
Tasandusfond kokku	798953	840495	780216	781213	808577

Muud tulud

Nimetus	2011.a. täitmine	2012.a. täitmine	2013.a. eelarve
Muud tulud	3 792	7 443	3 400
Laekumine vee erikasutusest	1 484	1 607	1 500
Saastetasud	2 308	1 969	1 900
Eespool nimetatamata muud tulud	0	3 867	0

PÕHITEGEVUSE KULUD

2013.a. eelarve koostamisel on arvesse võetud eelkõige kulutused omavalitsustele seadusega pandud kohustuste täitmiseks ning eeldatud, et kõik vallaasutuste juhid pööravad ka alanud eelarveaastal erilist tähelepanu kulude kokkuhoiule ja kasutaksid maksimaalselt võimalusi projektide kaudu lisaraha saamiseks.

Vastavalt KOFIS-i uuele jaotusele ei kajastata enam põhitegevuse kuludes investeeringuid ja finantseerimistehinguid.

Põhitegevuse kulude maht suureneb võrreldes eelmise aastaga 12,8%.

Eelarvesse on planeeritud personalikulude suurenemine ning elektri hinna ja sellest tulenevad kallinemised kaupade ja teenuste hinna tõusust.

Õpetajate töötasu planeerimisel on arvestatud Vabariigi Valitsuse poolt kinnitatud õpetajate palga alammäärasid noorempedagoogi (715 eurot) ja pedagoogil (715 eurot) osas. Ülejäänud haridustöötajatel ning kõigil teistel eelarvest palka saavatel töötajatel on arvestatud personalikulude suurenemine 8%.

Nimetus	2011.a.	2012.a.	2013.a.	% 2013.a.
---------	---------	---------	---------	-----------

	täitmine	täitmine	eelarve	eelarvest
Valitsemissektori teenused	183 769	183 202	211 600	8,97
Avalik kord ja julgeolek	15 523	14 601	16 075	0,67
Majandus	121 642	124 217	162 956	6,84
Keskkonnakaitse	45 354	33 201	42 235	1,77
Elamu- ja kommunaalmajandus	18 996	26 863	26 700	1,12
Tervishoid	1 451	1 723	1 950	0,01
Vaba aeg, kultuur, religioon	176 597	167 967	192 216	8,07
Haridus	1 312 397	1 366 247	1 530 823	64,28
Sotsiaalne kaitse	194 101	193 610	196 977	8,27
KULUD KOKKU	2 069 830	2 111 631	2 381 532	100,0

KOFS-i järgi jaotatakse põhitegevuse kulud antavateks toetusteks ja muudeks tegevuskuludeks.

Antavad toetused	183 990	186 022	196 263
Sotsiaaltoetused	159 353	154 326	161 937
Sihtotstarbelised eraldised	24 637	31 696	34 326
Muud tegevuskulud	1 885 841	1 925 609	2 185 269
Personalikulud	1 123 374	1 162 830	1 290 093
Majandamiskulud	762 207	762 579	894 976
Muud kulud	261	199	200

2013.a. põhitegevuse kulud kokku on 2 381 532 eurot, millest moodustavad toetused 8,2% (2012.a. 9,2%) ja muud tegevuskulud 91,8% (2012.a. 90,8%).

Personalikulud suurenevad võrreldes eelmise aastaga 10,9% , sealhulgas noorempedagoogidel 17,6%, pedagoogidel 11% ning ülejäänud töötajatel ja teenistujatel 8%.

Personalikuludes on ka Kambja Põhikooli karjääriteenuste õppe summad, mis kaetakse SA Innove poolt, ja riigi poolt kinnimakstavad õppelaenu 6 620 eurot.

Majandamiskulude planeerimisel on arvestatud elektrihinna tõusuga ja sellest tingitud kaupade ja teenuste kallinemisega.

Tegev. ala	Kulu-liik	Nimetus	2011.a. täitmine	2012.a. täitmine	2013.a. eelarve
01		VALITSEMISSEKTORI TEENUSED	183 769	183 202	211 600
	45	Sihtotstarbelised eraldised	8 248	8 320	8 415
	50	Personalikulud	128 713	128 433	152 685
	55	Majandamiskulud	46 548	46 252	50 300
	60	Muud kulud	261	198	200
01111		Valla- ja linnavolikogu	11 436	10 961	11 870
	50	Personalikulud	11 296	10 961	11 770
	55	Majandamiskulud	140	0	100
01112		Valla- ja linnavalitsus	164 086	163 923	188 650
	50	Personalikulud	117 417	117 473	138 500
	55	Majandamiskulud	46 408	46 252	49 950

	60	Muud kulud	261	198	200
01600		Muud üldised valitsussektori teenused	8 248	8 320	11 080
	45	Sihtotstarbelised eraldised	8 248	8 320	8 415
	50	Personalikulud	0	0	2 415
	55	Majandamiskulud	0	0	250

Valitsemissektori teenuste sihtotstarbelised eraldised on makstavad liikmemaksud - Eesti Maaomavalitsuste Liidule 1 919 eurot, Tartumaa Omavalitsuste Liidule 4 996 eurot ja Tartumaa Arendusseltsile 1 500 eurot.

Personalikulud on suurendatud 8% .

Vastavalt vallavolikogu otsusele kinnitati alates 1.jaanuarist 2013.a. valla ametiasutuste uus struktuur ja teenistujate koosseis, mille järgi moodustati arhivaari ametikoht ning registripidaja toodi sotsiaal-ja haridusosakonna koosseisust ära vallakantselei koosseisu. Selle tulemusena suurenesid võrreldes eelmise aastaga vallavalitsuse personalikulud.

Muude üldiste valitsemissektori teenuste personalikuludes on kajastatud valimiskomisjoni liikmete töötasu ja maksud sellelt kokku 2 415 eurot, mis on eelmiste 2009.a. valimiste summa tasemel.

Majandamiskuludes sisalduvad lisaks elektrienergia hinna tõusuga seotud kuludele vallamaja elektripaigaldise kontrolli kulud 300 eurot ja ühe uue arvuti ostmise kulud 560 eurot.

Tegev. ala	Kulu-liik	Nimetus	2011.a. täitmine	2012.a. täitmine	2013.a. eelarve
03		AVALIK KORD JA JULGEOLEK	15 523	14 601	16 075
	50	Personalikulud	10 907	10 303	11 080
	55	Majandamiskulud	4 616	4 298	4 995
03100		Politsei	14	0	0
	55	Majandamiskulud	14	0	0
03200		Päästeteenused	15 509	14 601	16 075
	50	Personalikulud	10 907	10 303	11 080
	55	Majandamiskulud	4 602	4 298	4 995

Avalik kord ja julgeolek

Politseile kulusid ei planeerita.

Personalikulud suurenevad 8%.

Majandamiskuludes on suurendatud tuletõrjeautode hoidmiseks kasutatava ruumi rendikulud 20% võrra.

Tegev. ala	Kulu-liik	Nimetus	2011.a. täitmine	2012.a. täitmine	2013.a. eelarve
04		MAJANDUS	121 642	124 217	162 956

	50	Personalikulud	27 129	26 800	28 940
	55	Majandamiskulud	94 513	97 416	134 016
04510		Maanteetransport	94 324	97 166	133 716
	55	Majandamiskulud	94 324	97 166	133 716
04900		Muu majandus (sh majanduse haldus)	27 318	27 051	29 240
	50	Personalikulud	27 129	26 800	28 940
	55	Majandamiskulud	189	250	300

Kulusid maanteede hoolduseks on planeeritud 133 716 eurot, mis on 37,6% rohkem kui eelneval aastal.

Muu majanduse all on kulud maanõuniku ja ehitusnõuniku tegevuseks. Personalikulu on suurendatud 8%.

Tegev. ala	Kulu-liik	Nimetus	2011.a. täitmine	2012.a. täitmine	2013.a. eelarve
05		KESKKONNAKAITSE	45 354	33 201	42 235
	50	Personalikulud	17 455	16 734	18 050
	55	Majandamiskulud	27 899	16 467	24 185
05100		Jäätmekäitlus (sh prügivedu)	6 282	4 996	5 200
	55	Majandamiskulud	6 282	4 996	5 200
05400		Bioloogilise mitmekesisus, maastiku kaitse	24 847	14 056	21 820
	50	Personalikulud	3 964	3 334	3 620
	55	Majandamiskulud	20 882	10 722	18 200
05600		Muu keskkonnakaitse (sh haldus)	14 225	14 149	15 215
	50	Personalikulud	13 491	13 400	14 430
	55	Majandamiskulud	735	749	785

Jäätmekäitluse kulud on planeeritud prügi veo eest tasumiseks 5 200 eurot, sealhulgas ohtlike ja suuremõõtmeliste jäätmete kogumisringide korraldamiseks.

Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse kulud on heakorratööde korraldamiseks vallas. Majandamiskulud on planeeritud suuremad kui eelmisel aastal, sest on lisandunud kulud Kambja aleviku kortermajade ümbruse ja aleviku koristamisega seotud kulud.

Muu keskkonnakaitse hõlmab keskkonnanõuniku tööga seotud kulusid 2013. aastal.

Tegev. ala	Kulu-liik	Nimetus	2011.a. täitmine	2012.a. täitmine	2013.a. eelarve
06		ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS	18 996	26 863	26 700
	45	Sihtotstarbelised eraldised	0	3 600	3 600
	55	Majandamiskulud	19 004	23 263	23 100
06100		Elamumajanduse arendamine	896	1 004	1 300
	55	Majandamiskulud	896	1 004	1 300
06400		Tänavavalgustus	4 924	9 743	10 000
	55	Majandamiskulud	4 924	9 743	10 000
0660501		Kalmistud	11 924	10 860	11 800
	55	Majandamiskulud	11 924	10 860	11 800

0660502		Saunad	1 260	5 256	3 600
	45	Sihtotstarbelised eraldised	0	3 600	3 600
	55	Majandamiskulud	1 260	1 656	0

Elamumajanduse arendamise kuludes on valla omanduses korterite kulud, mis planeeritakse suuremad elektrienergia hinna tõusu võrra (vald vahendab elektri müüki korterites elavatele elanikele).

Tänavavalgustuse osas on suurendatud majandamiskulusid seoses elektrienergia kallinemisega.

Kambja kalmistu majandamiseks on planeeritud 2013.aastaks 11 800 eurot ja sauna kulude doteerimiseks 3 600 eurot.

Tegev. ala	Kulu-liik	Nimetus	2011.a. täitmine	2012.a. täitmine	2013.a. eelarve
07		TERVISHOID	1 451	1 723	1 950
	55	Majandamiskulud	1 451	1 723	1 950
07210		Üldmeditsiiniteenused	1 451	1 723	1 950
	55	Majandamiskulud	1 451	1 723	1 950

Üldmeditsiini majandamiskuludes on 1 950 eurot Kambja tervisekeskuse elektri ja valveteenuste kulud, mille kohta koostatakse arve tervisekeskuses töötavatele asutustele.

Tegev. ala	Kulu-liik	Nimetus	2011.a. täitmine	2012.a. täitmine	2013.a. eelarve
08		VABA AEG, KULTUUR, RELIGIOON	176 597	167 967	192 216
	45	Sihtotstarbelised eraldised	14 314	17 702	19 906
	50	Personalikulud	81 476	81 525	88 230
	55	Majandamiskulud	80 807	68 740	84 080
08102		Sportitegevus	60 943	57 233	68 270
	50	Personalikulud	27 701	27 404	30 430
	55	Majandamiskulud	33 242	29 829	37 840
08105		Laste muusika- ja kunstikoolid	13 489	9 945	11 000
	55	Majandamiskulud	13 489	9 945	11 000
08107		Noorsootöö ja noortekeskused	12 716	14 708	17 226
	45	Sihtotstarbelised eraldised	8 240	9 962	11 726
	55	Majandamiskulud	4 476	4 746	5 500
0820101		Kambja raamatukogu	24 963	26 508	28 035
	50	Personalikulud	21 451	23 007	23 950
	55	Majandamiskulud	3 512	3 501	4 085
0820102		Kuuste raamatukogu	12 392	12 361	13 625
	50	Personalikulud	9 803	9 787	10 540
	55	Majandamiskulud	2 589	2 574	3 085
08202		Rahva- ja kultuurimajad	30 469	22 669	27 700

	50	Personalikulud	14 222	13 334	14 390
	55	Majandamiskulud	16 247	9 335	13 310
0820903		Spordiklubi	60	744	0
	45	Sihtotstarbelised eraldised	60	744	0
0820904		Kuuste kohvik-klubi	461	640	1 000
	55	Majandamiskulud	461	640	1 000
0820905		Pensionäride klubi Tammeke	1 300	1 356	1 420
	45	Sihtotstarbelised eraldised	897	1 081	1 100
	55	Majandamiskulud	403	275	320
0820906		Kambja Laulu- ja Mänguselts	575	540	750
	45	Sihtotstarbelised eraldised	575	540	750
0820907		KUUSTE Naiskoor	540	540	600
	45	Sihtotstarbelised eraldised	540	540	600
0820909		Muud	32	1 065	100
	45	Sihtotstarbelised eraldised	32	1 065	100
0820913		Vikertiimer MTÜ	450	450	500
	45	Sihtotstarbelised eraldised	450	450	500
0820914		Vana-Kuuste Naisselts MTÜ	320	320	320
	45	Sihtotstarbelised eraldised	320	320	320
0820915		Kuuste Seltsimaja	284	198	140
	55	Majandamiskulud	284	198	140
0830001		Internetipunkt	10 004	10 111	10 720
	50	Personalikulud	8 299	7 993	8 920
	55	Majandamiskulud	1 705	2 118	1 800
0830002		Vallaleht	4 399	5 574	6 000
	55	Majandamiskulud	4 399	5 574	6 000
08400		Religiooni- ja muud ühiskonnateenused	3 200	3 000	4 810
	45	Sihtotstarbelised eraldised	3 200	3 000	4 810

Sporditegevuse kuludes on Kambja spordihoone, staadioni, tervise- ja suusaradade majandamise ja hoolduse kulud 63 770 eurot ja Kambja valla laste osalustasud väljaspool valda tegutsevates spordiringides ja spordikoolides 4 500 eurot, kokku 68 270 eurot.

Personalikulusid on suurendatud 8%.

Majandamiskuludes sisalduvad kulud sõudeergomeetri, veloergomeetri ja suusaergomeetri ning lauatennise laua ostuks kokku 5 050 eurot.

Spordihoones on planeeritud 2013.a. teostada elektripaigaldiste kontroll ja ventilatsiooniseadmete hooldus 425 euro eest.

Laste muusika- ja kunstikoolid – koolituskulud laste muusika- ja kunstikoolides 11 000 eurot.

Noorsootöö ja noortekeskus – kajastatakse sihtfinantseeringuna MTÜ-le Öökull noorsootöö korraldamiseks 9 962 eurot, noortele töölaagri korraldamiseks 1 460 eurot ja noortekeskuse hoone ehitustööde omafinantseeringu tasumiseks 304 eurot.

Ruumide majandamiskuludeks on planeeritud 5 500 eurot.

Raamatukogude personalikulusid on suurendatud 8% ja majanduskuludes teavikute ostuks mõeldud summat on suurendatud 20%.

Rahva- ja kultuurimaja kuludes kajastuvad kulud kultuuriürituste korraldamiseks ning valla tegevustoetused laulukoorile, naisansamblile ja näiteringile.

Majandamiskuludest 750 eurot on Suure-Kambja metsapargis vabaajaurituste paigale elektrivarustuse ehitamiseks.

Personalikuludes on planeeritud kultuuritöötaja ja ringijuhtide palgatõusuks 8%.

Kuuste kohvik-klubile planeeritakse kahe kohviõhtu korraldamiseks 1 000 eurot.

Pensionäride klubi ürituste korraldamiseks eraldatakse 1 100 eurot ja päevakeskuse majanduskuludeks 320 eurot.

Kambja Laulu- ja Mänguselts on esitanud taotluse ürituste (kohtumisõhtud, õpitoad jm.) kulude osaliseks tasumiseks ning „Lavaaugu“ projekti omaosaluse tasumiseks. Selleks on eelarvesse planeeritud 750 eurot.

Tegevuskulude toetuseks eraldatakse Kuuste naiskoorile 600 eurot, MTÜ Vikertiimer 500 eurot, Vana-Kuuste naiseltsile 320 eurot.

Kuuste Seltsimaja hoone majanduskulude katteks on eelarves planeeritud 140 eurot.

Internetipunkti ja vallalehe personalikuludid on suurendatud 8%.

Kambja Kogudusele eraldatakse tegevustoetust 3 000 eurot ja Köstrimäel asuva ajaloolise mantelkorstna konserveerimise omaosaluse tasumiseks 1 810 eurot.

Tegev. ala	Kulu- liik	Nimetus	2011.a. täitmine	2012.a. täitmine	2013.a. eelarve
09		HARIDUS	1 312 397	1 366 247	1 530 823
	41	Sotsiaaltoetused	42 705	42 366	43 400
	45	Sihtotstarbelised eraldised	2 075	2 074	55
	50	Personalikulud	826 551	862 083	963 018
	55	Majandamiskulud	441 066	459 724	524 350
0911001		muud lasteaiaid	12 013	10 426	12 500
	55	Majandamiskulud	12 013	10 426	12 500
0911002		Kambja Lasteaed	360 915	374 256	409 356
	50	Personalikulud	277 835	281 564	309 156
	55	Majandamiskulud	83 079	92 692	100 200
09211		Algkoolid	40 900	46 089	60 210
	45	Sihtotstarbelised eraldised	10	0	20
	50	Personalikulud	34 039	37 979	45 130
	55	Majandamiskulud	6 851	8 110	15 060
0921201		Kambja Põhikool	369 594	389 004	417 798
	41	Sotsiaaltoetused	611	510	550
	45	Sihtotstarbelised eraldised	35	32	35
	50	Personalikulud	283 232	288 341	318 113
	55	Majandamiskulud	85 716	100 121	99 100
0921202		Kuuste Kool	278 737	293 772	355 599
	41	Sotsiaaltoetused	130	135	150
	50	Personalikulud	208 104	230 498	261 659
	55	Majandamiskulud	70 503	63 139	93 790
0921204		Eraldised teistele OV ja MTÜ	2 420	3 633	4 300

	55	Majandamiskulud	2 420	3 633	4 300
09220		Gümnaasiumid	66 181	57 888	61 000
	55	Majandamiskulud	66 181	57 888	61 000
09600		Koolitransport	78 309	81 246	90 300
	41	Sotsiaaltoetused	10 516	10 050	10 100
	55	Majandamiskulud	67 793	71 196	80 200
09601		Koolitoit	100 091	106 545	115 860
	41	Sotsiaaltoetused	29 139	29 491	30 000
	45	Sihtotstarbelised eraldised	2 030	2 042	0
	50	Personalikulud	23 341	23 702	28 960
	55	Majandamiskulud	45 581	51 310	56 900
09609		Muud hariduse abiteenused	3 238	3 389	3 900
	41	Sotsiaaltoetused	2 308	2 181	2 600
	55	Majandamiskulud	930	1 208	1 300

Muud lasteaiad – kohamaksud Kambja valla elanike registris olevate laste eest, kes käivad teiste omavalitsuste lasteaedades 12 500 eurot.

Kambja Lasteaed

Personalikulud on suurendatud 8%. Personalikuludes sisaldub ka 4 töötaja õppelaenude kustutamise kompenseerimine 2 057 eurot (vt. tulu Rahandusministeeriumist).

Majandamiskulud on planeeritud 10 200 eurot, mis on üle 8% rohkem võrreldes eelmise aastaga. 2013.aastal renoveeritakse laste mänguväljak (1 800 eurot).

Lasteaia koridoridesse paigaldatakse uued valgustid (550 euro), teostatakse elektripaigaldise kontroll ja ventilatsiooniseadmete kontroll (525 eurot).

Inventari hulgas ostetakse külmkapp, köögiviljapurustajale lisaseadmed, uusi panne, potte ja muid sööginõusid ja muud kokku 4 900 euro eest.

Algkoolid – Unipiha Algkool

Personalikulud on suurendatud vastavalt õpetajatele omistatud ametijärkudele Vabariigi Valitsuse määruses kehtestatud määras ja teistel töötajatel 8%, kokku suurenemine võrreldes eelmise aastaga 18,8%. Eelarvesse on arvestatud ka logopeedi töötasu.

Majanduskulud on samuti suurenenud – kavas on soojustada pööning, osta nõudepesumasin ja projektor.

Comenius projekti kulud on planeeritud käesoleva aasta eelarves 6 000 eurot, mille katteks laekus 2012.aastal 9 600 eurot.

Võrreldes eelmiste aastatega ei kajastata kooli majanduskuludes enam toiduainete kulu ja toidu valmistamise kulusid, mis näidatakse tegevusala „koolitoit“ real (vt. koolitoit).

Kambja Põhikool

Sotsiaaltoetusteks on 550 eurot hästi õppivate õpilaste stipendiumiteks.

Personalikulud on suurendatud vastavalt õpetajatele omistatud ametijärkudele Vabariigi Valitsuse määruses kehtestatud määradele ja teistele töötajatele 8%, kokku suurenemine võrreldes eelmise aastaga 10,3%. Ringitasud jäävad eelmise aasta tasemele. Õppelaenusid kustutatakse ühel õpetajal 1 111 euro ulatuses.

Majanduskuludest on planeeritud teostada elektripaigaldise kontroll ja ventilatsiooniseadmete hooldus, ventilatsioonikambrite lisasoojustus, piksekaitsmete kontroll, vahetada ventilatsioonikambri radiaator, värvida ära A-korpuse kahe koridori seinad.

Võrreldes eelmiste aastatega ei kajastata kooli majanduskuludes enam toiduainete kulu ja toidu valmistamise kulusid, mis näidatakse tegevusala „koolitoit“ real (vt. koolitoit).

Kuuste Kool

Eelarves kajastuvad põhikooli ja kolme lasteaiarühma kulud.
 Sotsiaaltoetusi on hästiõppivatele õpilastele stipendiumiteks planeeritud 150 eurot.
 Personalikulud on suurendatud vastavalt õpetajatele omistatud ametijärkudele Vabariigi Valitsuse määruses kehtestatud määradele ja teistele töötajatele 8% (ringitasud jäävad eelmise aasta tasemele), kokku suurenemine võrreldes eelmise aastaga 13,58%.
 Õppelaenusid kustutatakse 3 õpetajal kokku 1768 euro ulatuses.
 Majanduskuludest teostatakse lisaks tavapärasele majanduskuludele elektripaigaldiste kontroll, ventilatsiooniseadme hooldus, katlaruumi ventilatsiooni korrastamine, rajatakse kooli parklasse välisvalgustus ja paigaldatakse puukuuri elekter.
 Euroopa Ühenduse programmi Euroopa Noored noortevahetuse projektile planeeritakse 21 540 eurot.
 Alates 2013.aastast ei kajastata kooli majanduskuludes enam toiduainete kulu ja toidu valmistamise kulud, mis näidatakse tegevusala „koolitoit“ real (vt. koolitoit).

Eraldised teistele OV ja MTÜ

Planeeritud kulud erakoolis õppivate laste kohamaksudeks Vabariigi Valitsuse määrusega kõigile koolidele kehtestatud ühtse piirmäära ulatuses, kokku 4300 eurot. 2013.aastal on see 73 eurot õpilase kohta kuus (2012.aastal 69 eurot).

Gümnaasiumid

Kohamaksude kulud Kambja valla elanike registris olevate gümnaasiumiõpilaste eest summas 61 000 eurot. Võrreldes eelmise aastaga on summa suurem, sest koha eest makstav summa tõusis 69-lt eurolt 73-e euroni.

Koolitransport

Õpilaste sõidupiletite kompenseerimiseks kulub sotsiaaltoetusi 10 100 eurot.
 Majandamiskuludest on planeeritud õpilaste bussiringi kulud 80 200 eurot, mis on suurem eelmisel aastal kulunud summast seoses kütusehindade tõusuga.

Koolitoit

Alalates 2013.aastast kajastatakse eraldi tegevusalal koolide kulud toitlustamiseks. Koolitoiduga seotud kuludeks loetakse kulu toiduainetele ning otsesed kulud toidu valmistamisele (sh. personalikulud).

Sotsiaaltoetustena kajastatakse tasuta riigitoidu kulu õpilaste toitlustamiseks 30 000 eurot.

Personalikulud on planeeritud 28 960 eurot alljärgnevalt:

Kambja Põhikool	12 704 eurot
Kuuste Kool (koos lasteaiaga)	11 110 eurot
Unipiha Algkool	5 146 eurot

Majandamiskuludes kajastatakse koolitoidu valmistamiseks kuluvate toiduainete maksumus kokku 56 900 eurot:

Kambja Põhikooli	32 000 eurot
Kuuste Kool (koos lasteaiaga)	22 600 eurot
Unipiha Algkool	2 300 eurot

Muud hariduse abiteenused

Sotsiaaltoetused 2 600 eurot on ettenähtud õpilaste ujumise algõpetuse läbiviimiseks (ujula kasutuse tasu ja transpordikulud). Ujumise algõpetust doteeritakse osaliselt Kultuuriministeeriumi poolt.
 Majandamiskuludes kajastatakse oivikute vastuvõtukulud 1 300 eurot.

Tegev. ala	Kulu-liik	Nimetus	2011.a. täitmine	2012.a. täitmine	2013.a. eelarve
10		SOTSIAALNE KAITSE	194 101	193 610	196 977
	41	Sotsiaaltoetused	116 648	111 960	118 537

	45	Sihtotstarbelised eraldised	0	0	2 350
	50	Personalikulud	31 183	36 953	28 090
	55	Majandamiskulud	46 270	44 697	48 000
10121		Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	30 529	23 438	24 500
	41	Sotsiaaltoetused	24 288	18 473	19 500
	55	Majandamiskulud	6 241	4 965	5 000
10200		Eakate sotsiaalhoolekandeesutused	28 721	28 788	30 600
	55	Majandamiskulud	28 721	28 788	30 600
10201		Muu eakate sotsiaalne kaitse	30 751	33 112	33 730
	41	Sotsiaaltoetused	15 734	16 598	16 000
	50	Personalikulud	8 270	8 929	9 630
	55	Majandamiskulud	6 748	7 585	8 100
10402		Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	40 545	47 317	55 050
	41	Sotsiaaltoetused	40 545	46 912	52 800
	50	Personalikulud	0	405	2 250
10701		Riiklik toimetulekutoetus	35 590	29 745	29 717
	41	Sotsiaaltoetused	33 857	27 937	27 937
	55	Majandamiskulud	1 733	1 808	1 780
10702		Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse	3 827	2 490	5 350
	41	Sotsiaaltoetused	2 225	2 040	2 300
	45	Sihtotstarbelised eraldised	0	0	2 350
	55	Majandamiskulud	1 602	450	700
10900		Muu sotsiaalne kaitse, sh sotsiaalse kaitse haldus	24 138	28 719	18 030
	50	Personalikulud	22 913	27 619	16 210
	55	Majandamiskulud	1 225	1 100	1 820

Sotsiaaltoetusi makstakse vastavalt Sotsiaaltoetuste taotlemise, määramise ja maksmise korrale. Sotsiaaltoetuste määrad kehtestab volikogu. Täiendavaid sotsiaaltoetusi makstakse vähekindlustatud või erivajadustega inimestele ja perekondadele hädavajalike kulude osaliseks katmiseks ning need otsustab vallavalitsus sotsiaalkomisjoni ettepanekul. Toetuste määrad on kehtestatud eelmise aasta tasemel.

Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse

Kajastatakse puudega inimestele ja nende hooldajatele makstav toetus 15 000 eurot ja kindlustamata isikute sotsiaalmaks toetustelt 4 500 eurot.

Majandamiskuludes planeeritakse 5 000 eurot puudega inimeste hoolduskuludeks hooldusasutustes.

Eakate sotsiaalhoolekandeesutused

Sotsiaalteenustena on planeeritud meie valla registris olevate vanurite hooldekodudes viibimise kulude katmine 30 600 euro eest. Käesoleval ajal on meie vanureid Aarike Hooldekeskuses ja Uderna Hooldekodus. Võrreldes eelmise aastaga on planeeritud vahendeid rohkem seoses teenuste maksumuse tõusuga.

Muu eakate sotsiaalne kaitse

Eakate sotsiaaltoetusteks on planeeritud 16 000 eurot, mille hulgas on ka kulutused küttetoetutele, sünnipäevatoetustele, veteranidetoetustele. Summa on väiksem kui eelmisel aastal, sest 2012.aastal maksti eakatele maamaksutoetust, kuid seoses riikliku kodualuse maa maksuvabastusega seda toetust enam ei maksta.

Personali- ja majandamiskuludeks planeeritakse kulud, mis on seotud sotsiaaltöö auto juhtimise, liisimise ja hooldamisega, kokku 17 730 eurot. Personalikuludid on suurendatud 8% võrra.

Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse

Kambja vallas makstakse perede ja laste toetamiseks sünnitoetust, lapse aastaseks saamise toetust, alushariduse toetust, kooliminekuetoetust, kooli lõpetamise toetust, üliõpilastoetust, matuseetoetust ja täiendavaid sotsiaalsetoetusi, milleks on planeeritud 52 800 eurot, mida on 12% rohkem kui möödunud aastal.

Personalikuludeks kasutatakse riigilt saadud lapsehoiuteenuse raha Kambja ja Kuuste lasteaias puudega laste tugiisikute tasustamiseks 2 250 eurot.

Riiklik toimetulekutoetus

Toimetulekutoetusteks saadakse raha riigilt. 2012.aasta kasutamata jääk oli 6 931 eurot ja käesolevaks aastaks eraldati 21 006 eurot, kokku eelarve 27 937 eurot.

Majandamiskuludeks eraldab riik sotsiaalteenuste korraldamiseks 1 780 eurot, mida kasutatakse sotsiaalauto kulude katmiseks.

Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse

Toetustena (Tšernobõli veterani toetus) planeeritakse kokku 2 300 eurot ning majandamiskuludena kindlustamata isikute ravikulude katteks 700 eurot.

Sihotstarbeliselt eraldatakse Johannes Mihkelsoni Keskusele projekti „Tartu ja Tartumaa noored ja vanemaealised edukalt tööle“ läbiviimiseks 1 360 eurot ja projekti „Lapsevanemad ja noored tööle“ läbiviimiseks 650 eurot ning tugiisiku projekti eest tasumiseks 340 eurot.

Muu sotsiaalne kaitse

Sotsiaaltöö haldamisega seotud kulu – sotsiaalosakonna ülalpidamise kulud kokku 18 030 eurot.

Personalikulude osas on suurendatud sotsiaalnõuniku töötasu 8%.

Vastavalt vallavolikogu otsusele kinnitati alates 1.jaanuarist 2013.a. valla ametiasutuste uus struktuur ja teenistujate koosseis, mille järgi registripidaja viidi sotsiaal-ja haridusosakonna alt ära vallakantselei alluvusse.

Majandamiskuludest ostetakse sülearvuti, milleks on planeeritud 500 eurot.

INVESTEERIMISTEGEVUS

KOFS-i järgi planeeritakse investeerimistegevuse eelarveosas eraldi põhivara soetust ja müüki, saadavat ja antavat sihtfinantseerimist põhivara soetuseks, osaluste soetust ja müüki, muude aktsiate ja osade soetust ja müüki, antavaid ja tagasilaekuvaid laene ning finantstulusid ja finantskulusid.

Kambja valla eelarvesse planeeritakse 2013.a põhivara soetust, antavat ja saadavat sihtfinantseerimist põhivara soetuseks ning finantstulusid ja -kulusid.

Saadav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	406672	194322	15200
Rajatiste ja hoonete müük	25670	0	0
Põhivara soetus	-426072	-220582	-57000
Antav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	-14512	-7019	-540
Finantstulud ja kulud	-14591	-11319	-9480

2013.aastal on plaanis teha investeeringuid 57 540 euro ulatuses, millest 15 200 saadakse sihtfinantseeringutena.

Investeerimistulud

Tunnus	Nimetus	2011.a. täitmine	2012.a. täitmine	2013.a. eelarve
TULUD				
3502	Sihotstarbelised toetused põhivara	406 672	194 322	15 200

soetamiseks				
350200	riigilt ja riigiasutustelt	83 740	124 188	0
35020007	Majandus- ja Kommunikatsiooniministeerium	0	25 000	0
35020009	Rahandusministeerium	83 740	94 188	0
35020010	Siseministeerium	0	5 000	0
350202	valitsussektorisse kuuluvatelt avalik-õiguslikelt	11 912	43 344	15 200
350203	valitsussektorisse kuuluvatelt sihtasutustelt	311 020	26 790	0
3811	Rajatiste ja hoonete müük	25 670	0	0
3820	Intressi- ja viivisetulud hoiustelt	242	170	120
38208	Kodumaistelt hoiustelt	242	170	120
	TULUD KOKKU	432 584	194 492	15 320

Sihtfinantseeringutena finantseeritakse 2012.aastal tehtud tööde eest järgmisi projekte kokku 15 200 euro ulatuses:

- 1) 3 624 eurot –Kambja spordihoone pöranda renoveerimiseks
- 2) 3 152 eurot - rannaatraktsioonide ostmiseks ja Kambja järve supluskooha ehitamiseks
- 3) 8 424 eurot – laste vabaajarajatiste ehitamiseks Pikksaare telkimisalale

2013.aasta investeeringuid näitab alljärgnev tabel:

Investeeringukulud

Valla-ja linnavalitsus	-36500
Vallamaja välisfassaad ja pööningu soojustamine ning garaaži remont	-36500
Valitsussektori võla teenindamine	-9600
Intressid muudelt residentidelt võetud laenudelt	-9600
Veevarustus	-540
Hajaasustuse veeprogrammi toetuste väljamaks lõpparuande alusel	-540
Kambja lasteaed	-11000
Kõnniteede asfalteerimine	-11000
Algkoolid	-3000
Unipiha Algkooli ümbruse detailplaneeringu koostamine	-3000
Kuuste Kool	-6500
Projekteerimise muinsuskaitse eritingimuste koostamine	-3500
Murutraktori ost	-3000
KULUD KOKKU	-67140

Investeeringustegevuse koondeelarve (tulud miinus kulud) on 51 820 euro ulatuses negatiivne.

TULUD KOKKU	432 584	194 492	15 320
KULUD KOKKU	-455 417	-239 090	-67 140
INVESTEERINGUSTE GEVUS KOKKU	-22 833	-44 598	-51 820

FINANTSEERIMISTEGEVUS

Finantseerimistegevuse kogusumma on üks komponent eelarve ülejäägi ja puudujäägi arvestamisel.

KOFS pöörab suurt tähelepanu omavalitsuste võlakoormusele. Seaduse kohaselt on netovõlakoormus võlakohustuste ja likviidsete varade vahe aruandeaasta lõpu seisuga.

Võlakoormuse arvestamisel lähtutakse netoarvestuse põhimõttest, et suuremas summas likviidsete vahendite olemasolul saaks omavalitsusüksusele võimaldada suuremas summas kohustuste võtmist.

Netovõlakoormuse ülemmäära arvutamisel võetakse arvesse kohustuste suhet põhitegevuse tuludesse.

Finantseerimistegevuse eelarveosas on kajastatud olemasolevate laenude põhiosade tagasimaksed . Kambja Vallavalitsus ei plaani 2013.a.aastal laenu võtta.

Kambja vallal on SEB Pangalt võetud kolm laenu, millest 01.01.2012.a.seisuga on tagasi maksmata 398 581,75 eurot:

- 1) 2005.a.valla hoonete ehitamiseks ja renoveerimiseks ja ruumide sisustamiseks (Kambja Põhikool, noortekeskus, vallamaja, Kambja lasteaed, spordihoone) – laenu jääk 198 012,15 eurot
- 2) 2009.a. Kambja Tervisekeskuse ja postkontori ehitamiseks – laenu jääk 153 701,00 eurot
- 3) 2010.a. Kuuste Kooli lasteaiaosa juurdeehituseks – laenu jääk 46 868,60 eurot

Laenude tagastamise graafik aastate lõikes seisuga 01.01.2013:

AASTA	Leping	Leping	Leping	KOKKU
	2005010544	2009032113	2010038213	
2013	26402,64	21957,00	5858,40	54218,04
2014	26402,64	21957,00	5858,40	54218,04
2015	26402,64	21957,00	5858,40	54218,04
2016	26402,64	21957,00	5858,40	54218,04
2017	26402,64	21957,00	5858,40	54218,04
2018	26402,64	21957,00	5858,40	54218,04
2019	26402,64	21959,00	5858,40	54220,04
2020	13193,67		5859,80	19053,47
KOKKU	198012,15	153701,00	46868,60	398581,75

Nimetus	2011.a. täitmine	2012.a. täitmine	2013.a. eelarve
Laenude võtmine muudelt residentidelt	0	0	0
Võetud laenude tasumine	-51866	54218	54218
KOKKU KOHUSTUSTE VÄHENEMINE	-51866	54218	54218

LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS

Likviidsete varade saldo suurenemine näidatakse eelarves plussmärgiga ja saldo vähenemine miinusmärgiga.

Nimetus	2011.a. täitmine	2012.a. täitmine	2013.a. eelarve
Muutus sularahas ja hoiustes	3 463	24 926	-89 282
KOKKU LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS	3 463	24 926	-89 282

Likviidseid vahendeid (kassa jääki) kasutatakse 2013.aastal investeringute kava täitmiseks ja võetud laenude tagasimaksmiseks.

Koostas
Eha Paade