

SELETUSKIRI

KAMBJA VALLA 2014. AASTA EELARVE JUURDE

Kambja valla eelarve koostamisel on lähtunud kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadusest (KOFSt), Kambja valla põhimäärusest, Kambja valla arengukavast 2014 - 2021 ja selle koosseisus olevast eelarvestrateegiast 2014-2017.

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

Eelarve on koostatud eurodes üheks eelarveaastaks, mis algab 01.01.2014 ja lõpeb 31.12.2014. Vastavalt eelarve koostamise korrale esitatakse eelarve seletuskirjas andmed eelmise ja üleeelmise aasta eelarve täitmise kohta.

Eelarve koostamisel on arvestatud töötasu alammäära tõusuga 320-lt eurolt 355-le eurole ning õpetaja töötasu alammäär täistööajaga töötamise korral on 800 eurot.

Eelarve koosneb viiest osast:

1. Põhitegevuse tulud
2. Põhitegevuse kulud
3. Investeermistegevus
4. Finantseermistegevus
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 investeermistegevust, selgub põhitegevuse tulude ja kulude vahetamine, dünaamika ja omafinantseermise võimekus.

KAMBJA VALLA 2014. A. KOONDEELARVE

	2012.a. täitmine	2013.a. täitmine	2014.a. eelarve
PÕHITEGEVUSE TULUD	2 235 372	2 463 317	2 589 861
Maksutulud	1 117 413	1 217 865	1 321 800
Kaupade ja teenuste müük	243 804	239 615	246 200
Saadavad toetused	866 712	1 002 794	1 020 061
Muud tegevustulud	7 443	3 044	1 800
PÕHITEGEVUSE KULUD	2 111 630	2 404 314	2 603 771
Antavad toetused	186 022	199 834	201 764
Muud tegevuskulud	1 925 608	2 204 480	2 402 007
INVESTEERIMISTEGEVUS	-44 598	-20 402	-144 672
Põhivara soetus	-220 582	-41 963	-74 200
Saadav sihtfinants. põhivara soetuseks	194 321	29 391	14 190
Antav sihtfinants. põhivara soetuseks	-7 019	-497	-78882
Finantstulud ja finantskulud	-11 318	-7 333	-5 780
EELARVE TULEM	79 144	38 601	-158 582
FINANTSEERIMISTEGEVUS	-54 218	-54 218	68 282
Laenude võtmine	0	0	122 500
Laenude tasumine	-54 218	-54 218	-54 218
LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS	24 926	15 617	90 300
Muutus sularahas ja hoiustes	24926	15617	90300
EELARVE MAHT KOKKU	2 404 938	2 508 468	2 816 971

2014. a eelarve mahuks on 2 816 971 eurot, mis on 2013. a tegelikust eelarve täitmisest 12% suurem.

Kambja valla põhitegevuse tulude maht on 2 398 288 eurot ning põhitegevuse kulude maht 2 603 771 eurot.

Eelarve tulemiks nimetatakse põhitegevuse tulude eelarveosa kogusumma ja põhitegevuse kulude eelarveosa kogusumma vahet, millele on liidetud investeerimistegevuse eelarveosa kogusumma. Kambja valla eelarve tulem on negatiivne -158 582 eurot, mis kaetakse finantseerimistegevuse eelarveosa summa ja likviidsete varade jäägiga.

PÕHITEGEVUSE TULUD

Maksutulud

Tulu liik	Nimetus	2012.a. täitmine	2013.a. täitmine	2014.a. eelarve
30	Maksud	1 117 413	1 217 865	1 321 800
3000	Füüsilise isiku tulumaks	1 044 028	1 150 719	1 231 300
3030	Maamaks	72 378	66 872	90 000
3044	Reklaamimaks	1 007	274	500

Maksutulud moodustavad 51% kogu tulude mahust. Eelarves planeeritakse füüsilise isiku tulumaksu suurenemist 7 % võrreldes 2013. aasta tegeliku laekumisega.

Tulumaksu laekumine aastate lõikes

Aasta	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Kokku	1 019 588	891 187	866 972	937 294	1 044 028	1 150 719

Kambja Vallavolikogu määrusega suurendati alates 1.jaanuarist 2014 maamaksumäära 2%-ni maa maksustamishinnast aastas, mis võimaldab maamaksu laekumist suurendada 23 000 euro võrra.

Kaupade ja teenuste müük

Tulu liik	Nimetus	2012.a. täitmine	2013.a. täitmine	2014.a. eelarve
32	Kaupade ja teenuste müük	243 804	239 615	246 200
320	Riigilõivud	7 478	7 389	8 000
3220	Laekumised haridusasutuste majandustegevusest	219 045	213 869	221 500
3220 1	Koolitusteenus	113 591	103 396	113 000
3220 2	toitlustuskulud koolis	36 189	36 666	36 000
32203	lastevanemate osalus lasteaiakuludes	24 167	23 751	28 000
32204	toitlustuskulud lasteaias	41 908	42 003	41 500
32206	muud	3 145	7 975	3 000
3221	Laekumised kultuuri- ja kunstiasutuste majandust.	0	480	0
3222	Laekumised spordi- ja puhkeasutuste majandustegevusest	1 808	3 015	2 300
3224	Laekumised sotsiaalasutuste majandustegevusest	322	339	300
3225	Laekumised elamu- ja kommunaalasutuste majand.	801	872	800
3227	Laekumised korrakaitseasutuste majandustegevusest	2 414	4 503	4 500
3229	Laekumised üldvalitsemise majandustegevusesest	1 992	950	800
3233	Üüri- ja renditulud toodetud materjalsetelt väärtust.	4 500	6 086	6 000
3237	Laekumised õiguste müügist	1 260	0	0
3238	Muu kaupade ja teenuste müük	4 185	2 114	2 000

Põhitegevuse tulude kogumahust moodustavad kaupade ja teenuste müügitulud 9,5%.

Kaupade ja teenuste müüki planeeritakse 246 200 eurot, mis on 102,7% eelmise aasta tasemest. Suurenemine on planeeritud koolitusteenuse osas seoses ühe õppekoha tegevuskulu piirmäära suurenemisega 73 eurolt 83 eurole ja lastevanemate osaluse suurenemisega 10 eurolt 12 eurole lasteaiakulude katmisel.

Toetused

Tulu liik	Nimetus	2012.a. täitmine	2013.a. täitmine	2014.a. eelarve
35	Toetused	866 612	1 002 794	1 020 061
3500	Sihtotstarbelised toetused jooksvateks kuludeks	105 219	176 624	158 393
350000	riigilt ja riigiasutustelt	81 260	151 289	142 713
35000006	Kultuuriministeerium	945	3 500	0
35000007	Majandus- ja Kommunikatsiooniministeerium	65 158	133 716	123 543
35000008	Põllumajandusministeerium	5 919	6 938	7 000
35000009	Rahandusministeerium	8 694	6 949	4 570
35000010	Siseministeerium	0	0	7 600
35000011	Sotsiaalministeerium	192	0	0
35000014	Maavalitsused	352	186	0
350002	valitsussektorisse kuuluvatelt avalik-õiguslikelt	5 233	1 523	0
350003	valitsussektorisse kuuluvatelt sihtasutustelt	17 347	22 980	14 920
35008	muudelt residentidelt	1 380	832	760
3520	valitsussektorisised toetused	761 393	826 170	861 668
35200171	Tasandusfond (lg1)	352 091	364 555	369 900
35201172	Toetusfond (lg 2)	409 302	461 615	491 768

Toetusi laekub põhitegevuse tulude kogumahust 39,4%. 2013. aastaga võrreldes planeeritakse toetusi üle 17 000 euro võrra rohkem.

Sihtotstarbelisi toetusi on võrreldes mullusega planeeritud rohkem üle 8 500 euro. Sihtotstarbelistest toetustest moodustab suure osa laekumine Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumist vallateede korrashoiuks (123 543 eurot), mis on eelmise aasta laekumisest üle 10 000 euro võrra vähem.

SA Arhimedes laekub programmi Euroopa Noored läbiviimiseks Kuuste Koolis 12 520 eurot ja Elukestva Õppe Programmist Unipiha Algkoolile 2 400 eurot.

Põllumajandusministeeriumist on planeeritud laekumine koolipiima ja koolipuuvilja toetusteks 7 600 eurot.

Rahandusministeeriumilt laekub 4 570 eurot õppelaenude kustutamiseks ja nendelt arvestatud maksude tasumiseks.

Siseministeeriumi kaudu laekub Riigikogu poolt eraldatud 7 600 eurot Kambja lasteaia kõõgliidi ja –ahju ostmiseks.

Mittesihtotstarbelised toetused on riigi poolt tasandusfondi ja toetusfondi kaudu eraldatavad vahendid. Neid vahendeid jaotatakse kohalikele omavalitsustele vastavalt Vabariigi Valitsuse määruses toodud tasandusfondi jaotusvalemile. Toetusfondi alusel eraldatavad toetused on sihtotstarbelised.

Tasandus- ja toetusfondist eraldatud raha aastatel 2010 – 2014.

	2010	2011	2012	2013	2014
Tasandusfond	387 113	355 244	352 091	364 555	369 900
Õpetajate ja koolijuhtide palgad	297 232	316 573	315 562	366 919	398 248
Koolide täiendkoolituse kulud	7 376	7 942	7 911	4 659	3 982
Koolide õppevahendid	13 269	12 768	12 768	13 224	12 597
Koolide investeringud	6 378	6 397	6 397	5 336	5 083
Ühisürituste korraldamine	2 030	2 030	2 042	0	0
Lasteaiaõpetajate täiendkoolitus	2 748	3 051	3 113	1 061	0

Koolilõunatoetus	30 062	31 221	30 577	31 669	30 277
Toimetulekutoetus	25 756	40 062	27 191	31 455	36 343
Puudega lapse hooldajatoetus	6 080	4 125	1 856	0	0
Toetus sotsiaalteenuste korraldamiseks	2 172	1 733	1 808	2 119	2 263
Sündide ja surmade registreerim. toetus	0	67	77	100	79
Vajaduspõhine peretoetus	0	0	0	4 229	2 896
Maamaksuvabastuse korraldamise toetus	0	0	0	1 905	0
Kokku riigi poolt eraldatud	840 495	780 216	781 213	826 170	861 668

Muud tulud

Tulu liik	Nimetus	2012.a. täitmine	2013.a. täitmine	2014.a. eelarve
38	Muud tulud	7 443	3 044	1 800
382540	Lackumine vee erikasutusest	1 607	1 646	1 500
3882	Saastetasud	1 969	1 160	300
3888	Eespool nimetamata muud tulud	3 867	237	0
	TULUD KOKKU	2 235 273	2 463 317	2 589 861

Võrreldes 2013.aasta eelarvega vähenevad saastetasud 75%. 2014.a. eelarve prognoosimisel on eeldatud, et varem ladestatud jäätmed viiakse Iru põletustehasesse.

PÕHITEGEVUSE KULUD

2014. 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 kasutavad maksimaalselt võimalusi projektide kaudu lisaraha saamiseks.

Vastavalt KOFS-i uuele jaotusele ei kajastata enam põhitegevuse kuludes investeeringuid ja finantseerimistehinguid. Põhitegevuse kulude maht suureneb võrreldes eelmise aastaga 8,3%.

Eelarvesse on planeeritud personalikulude suurenemine ning mõningal määral kallinemised kaupade ja teenuste hinna tõusust. Õpetajate töötasu planeerimisel on arvestatud Vabariigi Valitsuse poolt kinnitatud õpetaja palga alammääraga 800 eurot kuus täisajaga töötamise korral.

Põhitegevuse kulud vastavalt tegevusaladele aastatel 2012 – 2014.

Nimetus	2012.a. täitmine	2013.a. täitmine	% 2013.a. täitmisest	2014.a. eelarve	% 2014.a. eelarvest
Valitsemissektori teenused	183 202	208 037	8,65	212 169	8,15
Avalik kord ja julgeolek	14 601	15 439	0,64	17 660	0,68
Majandus	124 217	173 247	7,21	155 640	5,98
Keskonnakaitse	33 201	43 646	1,82	45 375	1,74
Elamu- ja kommunaalmajand.	26 863	24 111	1,00	24 810	0,95
Tervishoid	1 723	1 844	0,08	2 600	0,09
Vaba aeg, kultuur, religioon	167 967	182 258	7,58	208 067	7,99
Haridus	1 366 247	1 557 014	64,76	1 723 670	66,21
Sotsiaalne kaitse	193 610	198 718	8,26	213 780	8,21
KULUD KOKKU	2 111 631	2 404 314	100,00	2 603 771	100,00

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

Antavad toetused:	186 022	199 834	201 764
Sotsiaaltoetused	154326	166 216	172 603
Sihtotstarbelised eraldised	31696	33 618	29 161
Muud tegevuskulud	1925609	2204480	2402007
Personalikulud	1162830	1 287 932	1 457 355
Personalikulud	762579	916 518	944 552
Muud kulud	199	30	100

2014. a põhitegevuse kulud kokku on 2 603 771 eurot, millest toetused moodustavad 7,7% (2013. a 8,2%) ja muud tegevuskulud 92,3% (2013. a 91,8%).

Personalikulud suurenevad võrreldes 2013. aastaga 10,9%, ja majandamiskulud 17,3%.

PÕHITEGEVUSE KULUDE JAOTUS TEGEVUSALADE JÄRGI

Tegev. ala	Kulu liik	Nimetus	2012.a. täitmine	2013.a. täitmine	2014.a. eelarve
01		VALITSUSSEKTORI TEENUSED	183 202	208 037	212 169
	45	Sihtotstarbelised eraldised	8 320	8 412	8 839
	50	Personalikulud	128 433	150 837	153 820
	55	Majandamiskulud	46 252	48 758	49 410
	60	Muud kulud	198	30	100
01111		Valla- ja linnavalikogu	10 961	10 563	12 580
	50	Personalikulud	10 961	10 518	12 470
	55	Majandamiskulud	0	45	110
01112		Valla- ja linnavalitsus	163 923	210 765	202 750
	50	Personalikulud	117 473	137 908	141 350
	55	Majandamiskulud	46 252	48 487	49 300
	60	Muud kulud (va intressid ja kohustistasud)	198	30	100
01600		Muud üldised valitsussektori teenused	8 320	11 049	8 839
	45	Sihtotstarbelised eraldised	8 320	8 412	8 839
	50	Personalikulud	0	2 411	0
	55	Majandamiskulud	0	226	0

Valitsemissektori teenused

Sihtotstarbelised eraldised on makstavad liikmemaksud – Eesti Maaomavalitsuste Liidule 2 063 eurot, Tartumaa Omavalitsuste Liidule 5 220 eurot ja Tartumaa Arendusseltsile 1 550 eurot.

Personalikude osas on suurendatud kogusummas 1 952 eurot volikogu liikmete töötasusid. Seoses uue vallavalitsuse koosseisu ametisse määramisega ei maksta enam vallavalitsuse liikmetele tasu istungitest osavõtu eest ja seetõttu ei ole personalikulud võrreldavad eelmise aastaga. Vallavalitsuse töötajate personalikulusid on suurendatud 10%.

Majandamiskuludes sisalduvad lisaks tavakuludele vallamaja elektripaigaldiste kontroll ja nõrkvooluseadmete hooldus.

Tegev. ala	Kulu liik	Nimetus	2012.a. täitmine	2013.a. täitmine	2014.a. eelarve
03		AVALIK KORD JA JULGEOLEK	14 601	15 439	17 660
	50	Personalikulud	10 303	10 797	12 960

	55	Majandamiskulud	4 298	4 643	4 700
03200		Päasteteenused	14 601	15 439	17 660
	50	Personalikulud	10 303	10 797	12 960
	55	Majandamiskulud	4 298	4 643	4 700

Avalik kord ja julgeolek

Personalikulud suurenevad 10%. Majandamiskulud jäävad 2013. a tasemele.

Tegev. ala	Kulu liik	Nimetus	2012.a. täitmine	2013.a. täitmine	2014.a. eelarve
04		MAJANDUS	124 217	173 247	155 640
	50	Personalikulud	26 800	28 883	31 840
	55	Majandamiskulud	97 416	144 364	123 800
04510		Maanteetransport	97 166	144 222	123 600
	55	Majandamiskulud	97 166	144 222	123 600
04900		Muu majandus (sh majanduse haldus)	27 051	29 025	32 040
	50	Personalikulud	26 800	28 883	31 840
	55	Majandamiskulud	250	142	200

Maanteetransport

Kulusid maanteede hoolduseks on planeeritud 123 600 eurot, mis on 86% eelmise aasta tegelikust täitmisest ja võrdub riigi poolt eraldatava summaga.

Muu majandus

Kulud maanõuniku ja ehitusnõuniku tegevuseks. Personalikulusid on suurendatud 10%.

Tegev. ala	Kulu liik	Nimetus	2012.a. täitmine	2013.a. täitmine	2014.a. eelarve
05		KESKKONNAKAITSE	33 201	43 646	45 375
	50	Personalikulud	16 734	15 156	16 590
	55	Majandamiskulud	16 467	28 491	28 785
05100		Jäätmekäitlus (sh prügivedu)	4 996	4 879	5 000
	55	Majandamiskulud	4 996	4 879	5 000
05400		Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse	14 056	23 606	23 670
	50	Personalikulud	3 334	714	670
	55	Majandamiskulud	10 722	22 892	23 000
05600		Muu keskkonnakaitse (sh keskkonnakaitse haldus)	14 149	15 161	16 705
	50	Personalikulud	13 400	14 441	15 920
	55	Majandamiskulud	749	719	785

Jäätmekäitlus

Kulud on planeeritud prügiveo eest tasumiseks 5 000 eurot, sealhulgas ohtlike ja suuremõõtmeliste jäätmete kogumisringide korraldamiseks.

Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse

Kulud on heakorratööde korraldamiseks vallas.

Muu keskkonnakaitse

Hõlmab keskkonnatööde teostamiseks seotud kulusid 2014. aastal. Personalikulud on suuremad 10% võrra.

Tegev. ala	Kulu liik	Nimetus	2012.a. täitmine	2013.a. täitmine	2014.a. eelarve
06		ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS	26 863	24 111	24 810
	45	Sihtotstarbelised eraldised	3 600	4 260	1 260
	55	Majandamiskulud	23 263	19 851	23 550
06100		Elamumajanduse arendamine	1 004	677	700
	55	Majandamiskulud	1 004	677	700
06400		Tänavavalgustus	9 743	7 054	9 000
	55	Majandamiskulud	9 743	7 054	9 000
0660501		Kalmistud	10 860	11 800	13 500
	55	Majandamiskulud	10 860	11 800	13 500
0660502		Saunad	5 256	4 260	1 260
	45	Sihtotstarbelised eraldised	3 600	4 260	1 260
	55	Majandamiskulud	1 656	0	0
0660503		Hulkuvate loomadega seotud tegevus	0	320	350
	55	Majandamiskulud	0	320	350

Elamumajanduse arendamine

Kuludes on valla omandis olevate korterite kulud. Vald vahendab elektri müüki korterites elavatele elanikele.

Tänavavalgustus

Tänavavalgustuse osas on lisaks elektrienergia maksumusele 2 500 eurot välisvalgustuse täiendavaks rajamiseks ja hooldusremondiks.

Kalmistu

Kambja kalmistu majandamiseks on planeeritud 2014. aastaks 13 500 eurot.

Saunad

Kambja sauna kulude doteerimiseks on eraldatud 1 260 eurot.

Hulkuvate loomadega seotud tegevus

Eelarves on planeeritud 350 eurot hulkuvate loomadega tegelemiseks seotud kulude katteks.

Tegev. ala	Kulu liik	Nimetus	2012.a. täitmine	2013.a. täitmine	2014.a. eelarve
07		TERVISHOID	1 722	1 844	2 600
	55	Majandamiskulud	1 722	1 844	2 600
07210		Üldmeditsiiniteenused	1 722	1 844	2 600
	55	Majandamiskulud	1 722	1 844	2 600

Üldmeditsiiniteenused

Majandamiskuludes on kulud Kambja Tervisekeskuse elektri, valveteenuse ja kindlustuse tarbeks, mille kohta koostatakse arved tervisekeskuses tegutsevatele asutustele. 800 eurot on planeeritud ventilatsiooniseadmete hoolduseks, elektripaigaldiste kontrolliks ja nõrkvoolu-seadmete hoolduseks.

Tegev. ala	Kulu liik	Nimetus	2012.a. täitmine	2013.a. täitmine	2014.a. eelarve
08		VABA AEG, KULTUUR, RELIGIOON	167 967	182 258	208 067
	41	Sotsiaaltoetused	0	0	4 260
	45	Sihtotstarbelised eraldised	17 702	18 276	17 682

	50	Personalikulud	81 525	88 661	96 160
	55	Majandamiskulud	68 740	75 321	89 965
08102		Sport	57 233	59 279	68 014
	50	Personalikulud	27 404	30 436	33 074
	55	Majandamiskulud	29 829	28 843	34 940
08105		Laste muusika- ja kunstikoolid	9 945	14 765	15 000
	55	Majandamiskulud	9 945	14 765	15 000
08107		Noorsootöö ja noortekeskused	14 708	16 086	16 662
	45	Sihtotstarbelised eraldised	9 962	10 867	10 962
	55	Majandamiskulud	4 746	5 219	5 700
0820101		Kambja raamatukogu	26 508	28 365	32 780
	50	Personalikulud	23 007	23 907	25 890
	55	Majandamiskulud	3 501	4 458	6 890
0820102		Kuuste raamatukogu	12 361	13 625	14 751
	50	Personalikulud	9 787	10 556	11 386
	55	Majandamiskulud	2 574	3 070	3 365
08202		Rahvakultuur	22 669	26 242	31 910
	50	Personalikulud	13 334	14 610	16 160
	55	Majandamiskulud	9 335	11 631	15 750
0820902		Teenetemärk	0	0	4 260
	41	Sotsiaaltoetused	0	0	4 260
0820903		Spordiklubi	744	60	0
	45	Sihtotstarbelised eraldised	744	60	0
0820904		Kuuste kohvik-klubi	640	955	1 000
	45	Sihtotstarbelised eraldised	0	250	0
	55	Majandamiskulud	640	705	1 000
0820905		Pensionäride klubi Tammeke	1 356	1 675	1 720
	45	Sihtotstarbelised eraldised	1 081	1 401	1 400
	55	Majandamiskulud	275	274	320
0820906		Kambja Laulu-ja Mänguselts	540	750	800
	45	Sihtotstarbelised eraldised	540	750	800
0820907		KUUSTE Naiskoor	540	600	600
	45	Sihtotstarbelised eraldised	540	600	600
0820909		Muud	1 065	35	100
	45	Sihtotstarbelised eraldised	1 065	35	100
0820913		Vikertiimer MTÜ	450	500	500
	45	Sihtotstarbelised eraldised	450	500	500
0820914		Vana-Kuuste Naisselts MTÜ	320	320	320
	45	Sihtotstarbelised eraldised	320	320	320
0820915		Kuuste Seltsimaja	198	23	200
	55	Majandamiskulud	198	23	200
0830001		Internetipunkt	10 111	9 492	9 850
	50	Personalikulud	7 993	9 152	9 650
	55	Majandamiskulud	2 118	339	200
0830002		Vallaleht	5 574	5 994	6 600
	55	Majandamiskulud	5 574	5 994	6 600
08400		Religiooni- ja muud ühiskonnateenused	3 000	3 492	3 000
	45	Sihtotstarbelised eraldised	3 000	3 492	3 000

Spordikulude 68 014 eurot hulgas on Kambja spordihoone, staadioni, tervise- ja suusaradade majandamise ja hoolduse kulud 62 014 eurot ja Kambja valla laste osalustasud väljaspool valda tegutsevates spordiringides ja spordikoolides 6 000 eurot.

Personalikulud on suurendatud 8% .

Majandamiskuludes sisalduvad kulud 1 950 eurot staadioni kastmisseadme ostuks, 1 000 eurot staadioni varikatuse soetamiseks ning 700 eurot elektripaigaldiste kontrolliks, ventilatsiooni-seadmete ja nõrkvooluseadmete hoolduseks.

Valla korvpallivõistkonna mängijate ühtse mänguvormi muretsemiseks on planeeritud 500 eurot.

Laste muusika- ja kunstikoolid

Koolituskulud väljaspool valda laste muusika- ja kunstikoolides on 15 000 eurot.

Noorsootöö ja noortekeskused

Kajastatakse sihtfinantseeringuna MTÜ-le Öökull noorsootöö korraldamiseks antavat 9 962 eurot ja noortele töölaagri korraldamiseks planeeritud 1 000 eurot. Ruumide majandamiskuludeks on planeeritud 5 700 eurot.

Kambja raamatukogu

Personalikulud on suurendatud 8%. Majandamiskuludes on planeeritud raha raamaturiilite soetamiseks 1 600 eurot ja arvuti ostuks 500 eurot.

Kuuste raamatukogu

Personalikulud on suurendatud 8% võrra.

Majandamiskuludeks on planeeritud 3 365 eurot.

Rahvakultuur

Kuludes kajastuvad kulud kultuuriürituste korraldamiseks ning tegevustoetused laulukoorile, naisansamlile ja näiteringile kokku 31 910 eurot. Personalikulude suurenemist on planeeritud 10%.

Teenetemärk

Valla teenetemärgi saajale on eelarves 12 kuu miinimumpalga suurune toetus 4 260 eurot.

Kuuste kohvik-klubi

Planeeritakse 1 000 eurot kahe klubiõhtu korraldamiseks.

Pensionäride klubi Tammeke

Ürituste korraldamiseks eraldatakse 1 400 eurot ja päevakeskuse majandamiskuludeks 320 eurot.

Kambja Laulu- ja Mänguselts

Selts on esitanud taotluse ürituste (kohtumisõhtud, õpitoad, laat jm.) korraldamiseks ning projektide omaosaluste tasumiseks. Selleks on eelarvesse planeeritud 800 eurot.

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

Kuuste Seltsimaja

Hoone majandamiskulude katteks on eelarvesse planeeritud 200 eurot.

Internetipunkt

Töötaja palgakulud on suurendatud 8%.

Vallaleht

Majandamiskuludes on kulud 12 vallalehe numbri väljaandmiseks.

Religioon

Kambja Kogudusele eraldatakse tegevustoetust 3 000 eurot.

Tegev. ala	Kulu liik	Nimetus	2012.a. täitmine	2013.a. täitmine	2014.a. eelarve
09		HARIDUS	1 366 247	1 557 014	1 723 670
	41	Sotsiaaltoetused	42 366	45 957	44 700
	45	Sihtotstarbelised eraldised	2 074	60	80
	50	Personalikulud	862 083	964 407	1 111

					890
	55	Majandamiskulud	459 724	546 590	567 000
0911001		Muud lasteaiad	10 426	14 922	15 000
	55	Majandamiskulud	10 426	14 922	15 000
0911002		Kambja Lasteaed	374 256	423 707	496 322
	50	Personalikulud	281 564	316 960	378 922
	55	Majandamiskulud	92 692	106 748	117 400
0911003		Kuuste lasteaed	0	76 058	104 000
	50	Personalikulud	0	76 058	104 000
09210		Kuuste Kool	293 772	295 720	308 145
	41	Sotsiaaltoetused	135	75	100
	50	Personalikulud	230 498	184 115	188 575
	55	Majandamiskulud	63 139	108 170	94 470
0921201		Kambja Põhikool	389 004	425 387	472 768
	41	Sotsiaaltoetused	510	1 050	1 100
	45	Sihtotstarbelised eraldised	32	40	50
	50	Personalikulud	288 341	320 654	361 918
	55	Majandamiskulud	100 121	103 644	109 700
0921203		Unipiha Algkool	46 089	51 958	59810
	45	Sihtotstarbelised eraldised	0	20	30
	50	Personalikulud	37 979	39 810	46 150
	55	Majandamiskulud	8 110	11 311	13 630
0921204		Eraldised teistele KOV ja MTÜ	3 633	5 532	7 500
	55	Majandamiskulud	3 633	5 532	7 500
09213		Gümnaasiumid 2014	57 888	58 324	67 500
	55	Majandamiskulud	57 888	58 324	67 500
09600		Koolitransport	81 246	93 132	94 900
9600	41	Sotsiaaltoetused	10 050	10 656	10 700
	55	Majandamiskulud	71 196	82 477	84 200
09601		Koolitoit	106 545	111 041	118 625
	41	Sotsiaaltoetused	29 491	29 804	30 000
	45	Sihtotstarbelised eraldised	2 042	0	0
	50	Personalikulud	23 702	26 810	32 325
	55	Majandamiskulud	51 310	54 426	56 300
09609		Muud hariduse abiteenused	3 389	5 410	4 100
	41	Sotsiaaltoetused	2 181	4 373	2 800
	55	Majandamiskulud	1 208	1 037	1 300

Muud lasteaiad - kohamaksud Kambja vallas elavate laste eest, kes käivad teiste omavalitsuste lasteaedades 15 000 eurot.

Kambja Lasteaed

Personalikulusid on suurendatud 8%. Personalikuludes sisaldub ka 4 töötaja õppelaenude kustutamise kompenseerimine 2 434 euro ulatuses (vt. tulu Rahandusministeeriumist).

Majandamiskulusid on planeeritud 117 400 eurot, mis on 10% rohkem kui eelmisel aastal. Riigikogu poolt eraldatud 7 600 euro eest ostetakse kööki uus pliit ja köögiahi.

Lasteaias teostatakse köögi sanitaarremont koos köögipõranda uuendamisega, vahetatakse köögi uks, remonditakse koridorid ja tehakse korda teise korruse tualett ja duššinurk. Viiakse läbi

elektriseadmete korrastamine, ventilatsiooniseadmete ja nõrkvooluseadmete hooldus ning elektripaigaldiste kontroll.

Kuuste lasteaed- kajastatakse Kuuste Kooli lasteaia töötajate personalikulud, et eristada kooli ja lasteaia töötajate palgakulusid. Personalikulud suurenevad 8%.

Kuuste Kool

Eelarves kajastuvad põhikooli ja kolme lastaiarühma kulud, väljaarvatud lastaia personalikud (vt. Kuuste lasteaed). Õpetajate personalikulude suurenemise aluseks on Vabariigi Valitsuse määrus, millega õpetajate töötasu alammäär täistööajaga töötamise korral on 800 eurot. Abipersonali töötasud suurenevad 8% ja ringide tasud 5%.

Õppelaenu kustutatakse ühel õpetajal 324 euro ulatuses.

Majandamiskuludest teostatakse lisaks tavapärastele majandamiskuludele elektriseadmete korrastamine, elektripaigaldiste kontroll, ventilatsiooniseadmete ja nõrkvooluseadmete hooldus. Soetatakse lehepuhur.

Comenius programmi „Euroopa Noored“ projektile planeeritakse 12 520 eurot.

Alates 2013. aastast ei kajastata kooli majanduskuludes enam toiduainete ja toidu valmistamise kulusid, mis näidatakse tegevusala Koolitoit all.

Kambja Põhikool

Sotsiaaltoetusteks on 1 100 eurot hästi õppivate õpilaste stipendiumiteks.

Õpetajate personalikulud suurenevad lähtuvalt Vabariigi Valitsuse määrusega kehtestatud õpetajate töötasu alammäärast. Majanduspersonali töötasud suurenevad 8%, ringijuhendajate ja pikapäevaõpetajate tasud suurenevad 5%.

Õppelaenu kustutatakse ühel õpetajal summas 1 112 eurot.

Majandamiskuludest paigaldatakse klasside akendele pimendavad rulood, värvitakse A-korpuse koridor, teostatakse elektripaigaldiste kontroll, ventilatsiooniseadmete ja nõrkvooluseadmete hooldus.

Elektroonilise klaveri ostuks on planeeritud 500 eurot.

Unipiha Algkool

Õpetajate personalikulud on suurendatud lähtuvalt õpetajate palga alammäärast ja teistel töötajatel 8%.

Majandamiskuludeks on planeeritud 13 630 eurot, millest 6 000 eurot on Comenius programmi „Elukestva õppe programm“ projekti läbiviimiseks.

Eraldised teistele KOV ja MTÜ-dele

Planeeritud kulud teiste omavalitsuse põhikoolides ja erakoolides õppivate laste kohamaksudeks Vabariigi Valitsuse määrusega kõigile koolidele kehtestatud ühtse piirmäära ulatuses, kokku summas 7 500 eurot. Kohamaks suureneb 73 eurolt 2013.aastal 83 euroni 2014.aastal.

Gümnaasiumid

Kohamaksude kulud gümnaasiumiõpilaste eest tasumiseks summas 67 500. Võrreldes eelmise aastaga on kulu suurem, sest koha eest makstav summa tõusis 73 eurolt 83 euroni.

Koolitransport

Õpilaste sõidupiletite kompenseerimiseks kulub sotsiaaltoetusi 10 700 eurot. Majandamiskuludeks on planeeritud õpilaste bussiringide kulud 84 200 eurot.

Koolitoit

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

Sotsiaaltoetustena arvestatakse tasuta riigitoidu kulu õpilaste toitlustamiseks 30 000 eurot.

Personalikulud on suurendatud 8%. Personalikulud on kokku planeeritud 32 325 eurot alljärgnevalt:

Kambja Põhikool	17 800 eurot
Kuuste Kool (koos lasteaiaga)	8 817 eurot
Unipiha Algkool	5 708 eurot

Majanduskuludes kajastatakse koolitoidu valmistamiseks kuluvate toiduainete maksumus kokku 56 300 eurot:

Kambja Põhikool	33 000 eurot
Kuuste Kool (koos lasteaiaga)	21 000 eurot

Muud hariduse abiteenused

Sotsiaaltoetused 2 800 eurot on ettenähtud õpilaste ujumise algõpetuse läbiviimiseks (ujula kasutuse tasu ja transpordikulud).

Majandamiskuludest 700 eurot on planeeritud oivikute vastuvõtukuludeks ja 1 300 eurot Kambja valla laste huviringidest osavõtuks (balletikool, iluuisutamisklubi).

Tegev. ala	Kulu liik	Nimetus	2012.a. täitmine	2013.a. täitmine	2014.a. eelarve
10		SOTSIAALNE KAITSE	193 610	198 718	213 780
	41	Sotsiaaltoetused	111 960	120 258	123 643
	45	Sihtotstarbelised eraldised	0	2 610	1 300
	50	Personalikulud	36 953	29 193	34 095
	55	Majandamiskulud	44 697	46 657	54 742
10121		Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	23 438	23 827	28 000
	41	Sotsiaaltoetused	18 473	18 152	18 500
	55	Majandamiskulud	4 965	5 674	9 500
10200		Eakate sotsiaalhoolekandeesutused	28 788	29 825	35 000
	55	Majandamiskulud	28 788	29 825	35 000
10201		Muu eakate sotsiaalne kaitse	33 112	33 464	35 350
	41	Sotsiaaltoetused	16 598	15 976	16 000
	50	Personalikulud	8 929	9 616	12 950
	55	Majandamiskulud	7 585	7 872	6 400
10402		Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	47 317	51 936	51 300
	41	Sotsiaaltoetused	46 912	49 747	51 300
	50	Personalikulud	405	2 189	0
10701		Riiklik toimetulekutoetus	29 745	36 175	38 365
	41	Sotsiaaltoetused	27 937	34 395	36 343
	55	Majandamiskulud	1 808	1 780	2 022
10702		Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse	2 490	4 623	2 900
	41	Sotsiaaltoetused	2 040	1 988	1 500
	45	Sihtotstarbelised eraldised	0	2 610	1 300
	55	Majandamiskulud	450	25	100
10900		Muu sotsiaalne kaitse, sh sot.e kaitse haldus	28 719	18 869	22 865
	50	Personalikulud	27 619	17 387	21 145
	55	Majandamiskulud	1 100	1 482	1 720

Sotsiaaltoetusi makstakse vastavalt vallavolikogu poolt kehtestatud „Sotsiaaltoetuste taotlemise, määramise ja maksmise korrale“. Täiendavaid sotsiaaltoetusi makstakse vähekindlustatud või erivajadustega inimestele ja perekondadele hädavajalike kulude osaliseks katmiseks ning need otsustab vallavalitsus sotsiaaltöötaja ettepanekul. Toetuste määrad 2014. aastaks on eelmise aasta tasemel.

Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse

Kajastatakse puudega inimestele ja nende hooldajatele makstav toetus 14 000 eurot ja kindlustamata isikute sotsiaalmaks toetustele 4 500 eurot.

Majandamiskuludes planeeritakse 9 5000 eurot puudega inimeste hoolduskuludeks hooldus-asutustes. Võrreldes eelmise aastaga suurendatakse summat 3 826 euro võrra, sest hooldus-asutuses hooldusel olijate arv on kasvanud.

Eakate hoolekandeesutused

Sotsiaalteenustena on planeeritud meie valla vanurite hooldekodudes viibimise kulude katmine 35 000 euro ulatuses, mis on 17% rohkem kui eelneval aastal (rohkem vanureid hooldekodudes ja kohamaksude suurenemine). Käesoleval ajal on meie vanurid Aarike Hooldekeskuses, Uderna Hooldekodus, Lõuna-Eesti Hooldekeskuses.

Muu eakate sotsiaalne kaitse

Eakate sotsiaaltoetusteks on planeeritud 16 000 eurot, mille hulgas on kulutused küttetoetustele, sünnipäevatoetustele, veteranidetoetustele.

Personali- ja majandamiskuludeks planeeritakse kulud, mis on seotud sotsiaaltöö auto juhtimise, liisimise ja hooldamisega kokku 17 000 eurot. Koduhooldusteenuse osutamise kuludeks alates 1.märtsist 2014. a on planeeritud 2 350 eurot (personalikulud ja isikliku auto kasutamise kulud).

Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse

Kambja vallas makstakse perede ja laste toetamiseks sünnitoetust, laste aastaseks saamise toetust, alushariduse toetust, koolimineku toetust, kooli lõpetamise toetust, üliõpilastoetust, matusetootust ja täiendavaid sotsiaaltoetusi, milleks on planeeritud kokku 51 300 eurot.

Riiklik toimetulekutoetus

Raha toimetulekutoetuste väljamaksmiseks saadakse riigilt. 2014.aastaks on eraldatud 36 343 eurot. Majandamiskuludeks eraldab riik sotsiaalteenuste korraldamiseks 2 022 eurot, mida kasutatakse sotsiaalauto kulude katmiseks.

Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse

Toetustena (Tšernobõli toetus) planeeritakse kokku 1 500 eurot ning majandamiskuludena kindlustamata isikute ravikulude katteks 100 eurot.

Sihtotstarbeliselt eraldatakse Johannes Mihkelsoni Keskusele projekti „Lapsevanemad ja noored tööellu“ läbiviimiseks 1 300 eurot.

Muu sotsiaalne kaitse

Personalitöö haldamisega seotud kulu – sotsiaalosalakonna ülalpidamise kulud kokku 22 865 eurot. Personalikulud on suurendatud 10%.

Majandamiskuludest ostetakse sotsiaaltöötajale uus arvuti, 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 2014.aastal põhivara soetust, antavat ja saadavat sihtfinantseerimist põhivara soetuseks ning finantstulusid ja –kulusid.

Saadav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	194 322	29 391	14 190
Põhivara soetus	-220 582	-41 963	-74 200
Antav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	-7019	-497	-78 882
Finantstulud ja kulud	-11319	-7333	-5780

2014.aastal on plaanis teha investeeringuid 74 200 euro ulatuses ja anda sihtfinantseeringuna põhivara soetuseks 78 882 eurot.

Tunnus	Nimetus	2012.a. täitmine	2013.a. täitmine	2014.a. eelarve
TULUD				
3502	Sihtotstarbelised toetused põhivara soetamiseks	194 322	29 391	14 190
350200	riigilt ja riigiasutustelt	124 188	0	0
35020007	Majandus- ja Kommunikatsiooniministeerium	25 000	0	0
35020009	Rahandusministeerium	94 188	0	0

35020010	Siseministeerium	5 000	0	0
350202	valitsussektorisse kuuluvatelt avalik-õiguslikelt	43 344	15 201	0
350203	valitsussektorisse kuuluvatelt sihtasutustelt	26 790	14 190	14 190
6550	Intressitulu arvelduskontodelt	170	143	120

Sihtfinantseeringuna finantseeritakse 2014. aastal Ettevõtluse Arendamise Sihtasutuse poolt Hajaasustuse programmi läbiviimist 14 190 euroga.

2014. aasta investeeringuid kajastab alljärgnev tabel:

KULUD

	Tunnus	Nimetus	2014.a. eelarve
01		VALITSUSSEKTORI TEENUSED	-17900
01112		Valla- ja linnavalitsus	-12 000
	15	Vallamaja pööningu soojustamine ja garaaži remont	-12 000
01700		Valitsussektori võla teenindamine	-5 900
	65	Laenuintresside tasumine	-5 900
05		KESKKONNAKAITSE	-50 500
05200		Heitveekäitlus	-50 500
	45	Emajõe Veevärgile Kambja aleviku reoveepuhasti rekonstr.omaosalus	-50 500
06		ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS	-28 382
06300		Veevarustus	-28 382
	45	Hajaasustuse programm	-28 382
09		HARIDUS	-62 200
09210		Kuuste Kool	-25 000
	15	Kuuste Kooli restaureerimise põhiprojekti koostamine	-25 000
09212		Unipiha Algkool 2014	-37 200
	15	Unipiha Algkool-Lasteaia põhiprojekti koostamine	-37 200

Investeeringute teostamiseks on planeeritud võtta laenu 122 500 eurot.

Nimetus	2012.a. täitmine	2013.a. täitmine	2014.a. eelarve
TULUD KOKKU	194 492	29 534	14 310
KULUD KOKKU	-239 090	-49 936	-158 982
INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU	-44 598	-20 402	-144 672

FINANTSEERIMISTEGEVUS

Finantseerimistegevuse kogusumma on üks komponent eelarve ülejäägi ja puudujäägi arvestamisel.

KOFS pöörab suurt tähelepanu omavalitsuste võlakooormusele. Seaduse kohaselt on netovõlakooormus võlakohustuste ja likviidsete varade vahe aruandeaasta lõpu seisuga. Võlakooormuse arvestamisel lähtutakse netoarvestuse põhimõttest, et suuremas summas likviidsete vahendite olemasolul saaks omavalitsusüksusele võimaldada suuremas summas kohustuste võtmist.

Netovõlakoormuse ülemmäär arvutamisel võetakse arvesse kohustuste suhet põhitegevuse tuludesse.

Finantseerimistegevuse eelarveosas on kajastatud olemasolevate laenude põhiosa tagasimaksud. Käesoleva ajal kehtib netovõlakoormuse ülemmäär 60%.

Kambja Vallavalitsuse tegelik netovõlakoormus 31.12.2013 seisuga on 10,8%, mis lubab võtta 2014.aatal laenu.

Kambja Vallavalitsus on 2014.aastal planeerinud võtta 122 500 eurot laenu järgmisteks investeeringuteks:

- | | |
|---|--------------|
| 1) Vallamaja pööningu soojustamine ja garaaži remont | 12 000 eurot |
| 2) Kambja aleviku reoveepuhasti rekonstrueerimise omaosalus | 50 500 eurot |
| 3) Kuuste Kooli restaureerimise põhiprojekti koostamine | 25 000 eurot |
| 4) Unipiha Algkool-Lasteaia põhiprojekti koostamine | 35 000 eurot |

Kambja vallal on SEB Pangalt võetud kolm laenu, millest 01.01.2014.aasta seisuga on tagasi maksmata 344 363.71 eurot:

- 1) 2005.a. valla hoonete ehitamiseks ja renoveerimiseks ja ruumide sisustamiseks (Kambja Põhikool, noortekeskus, vallamaja, Kambja lasteaed, spordihoone) – laenu jääk 171 609.51 eurot
- 2) 2009.a. Kambja Tervisekeskuse ja postkontori ehitamiseks – laenu jääk 131 744.00 eurot
- 3) 2010.a. Kuuste Kooli lasteaiaosa juurdeehituseks – laenu jääk 41 010.20 eurot

Laenude tagastamise graafik aastate lõikes seisuga 01.01.2014

AASTA	Leping	Leping	Leping	KOKKU
	2005010544	2009032113	2010038213	
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	171609,51	131744,00	41010,20	344363,71

Tunnus	Nimetus	2012.a. täitmine	2013.a. täitmine	2014.a. eelarve
205	Kohustuste suurenemine	0	0	122 500
	Laenude võtmine	0	0	122 500
206	Kohustuste vähenemine	-54 218	-54 218	-54 218
	Võetud laenude tasumine	-54218	-54218	-54218
	KOKKU FINANTSEERIMISTEDEVUS	-54218	-54218	68282

2014. aastal tuleb maksta tagasi laenusid summas 54 218 eurot.

LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS

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

Tunnus	Nimetus	2012.a. täitmine	2013.a. täitmine	2014.a. eelarve
10018	Muutus kassas ja hoiustes	24 926	15 617	-90 300
	KOKKU LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS	24926	15617	-90300

Likviidseid vahendeid (kassa jääki) kasutatakse 2014.aastal investeringute kava täitmiseks ja võetud laenude tagasimaksmiseks.

Koostas

Eha Paade
finantsjuht