

SELETUSKIRI

KAMBJA VALLA 2012.AASTA EELARVE JUURDE

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

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

Eelarve on koostatud eurodes üheks eelarveaastaks, mis algab 01.01.2012.a. ja lõpeb 31.12.2012.a.

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

1.jaanuarist 2012.a. kehtima hakanud Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse (KOFS) järgi muutus oluliselt kohaliku omavalitsuse eelarve struktuur. Kui varem koosnes eelarve tuludest, kuludest ja finantseerimistehingutest, siis uue seaduse järgi koosneb eelarve viiest osast:

1. Põhitegevuse tulud
2. Põhitegevuse kulud
3. Investeeringustegevus
4. Finantseeringustegevus
5. Likviidsete varade muutus

Selle muutusega kaasnesid ka muutused artiklite jaotuses, mille tulemusena ühe tegevusala kulud võivad esineda eelarve erinevates osades. Näiteks allasutuse või tegevusala eelarve tegelik maht selgub, kui selle allasutuse või tegevusala artiklid summeerida.

Uus eelarvestruktuur võimaldab eristada põhi- ja investeeringustegevust, selgub põhitegevuse tulude ja kulude vahekord, dünaamika ja omafinantseerimise võimekus.

2012. AASTA KOONDEELARVE

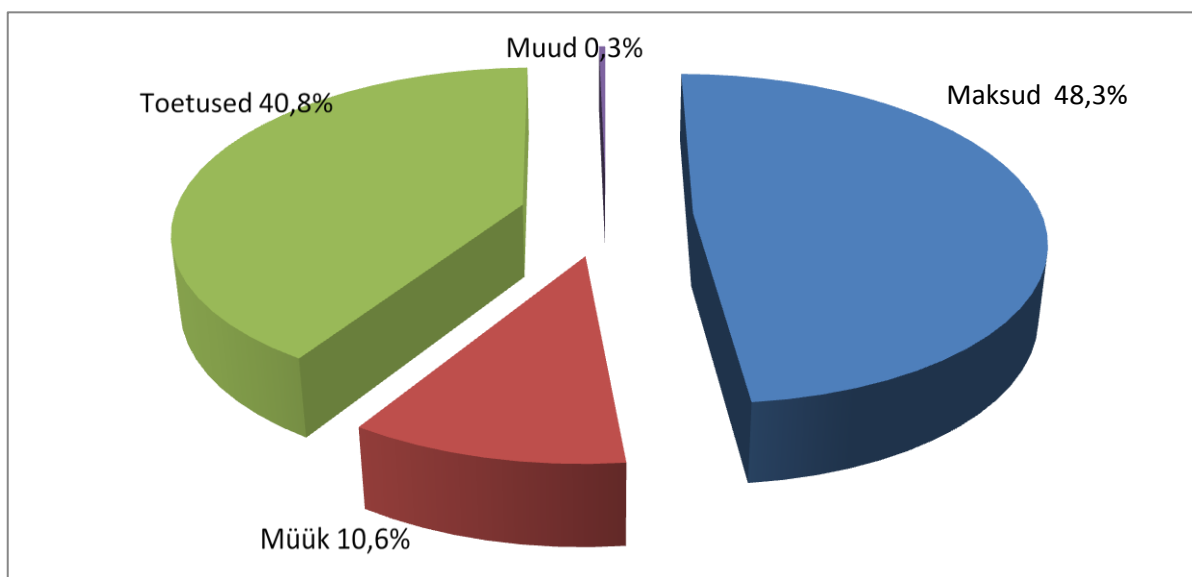
	2010.a. täitmine	2011.a. täitmine	2012.a. eelarve
PÕHITEGEVUSE TULUD	2068141	2147993	2149100
Maksutulud	933010	1012064	1038950
Kaupade ja teenuste müük	222019	240327	227560
Saadavad toetused	894713	891810	875244
Muud tegevustulud	18399	3792	7346
PÕHITEGEVUSE KULUD	2015475	2069831	2118766
Antavad toetused	187576	183990	194400
Muud tegevuskulud	1827899	1885841	1924366
INVESTEERIMISTEGEVUS	-73585	-22833	-64863
Põhivara soetus	-244458	-426072	-120011
Põhivara müük	17895	25670	0
Saadav sihtfinants. põhivara soetuseks	184750	406672	111083
Antav sihtfinants. põhivara soetuseks	-18074	-14512	-41100
Finatstulud ja finantskuludkulud	-13698	-14591	-12060
FINANTSEERIMISTEGEVUS	22115	-51866	-14218
Laenude võtmine	52727	0	40000
Laenude tasumine	-30612	-51866	-54218
LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS	1195	3463	-45972
Muutus sularahas ja hoiustes	1195	3463	-45972

2012.a eelarve mahuks on 2 292 177 eurot, mis on võrreldes 2011.a. täpsustatud eelarvega üle 11% väiksem. See on tingitud investeringute väiksemast mahust 2012.a aastal.

Kambja valla **põhitegevuse tulude maht** on 2 149 100 eurot ning põhitegevuse kulude kogumaht 2 118 766 eurot. Põhitegevuse tulek (põhitegevuse tulude ka põhitegevuse kulude vahe) on 30 334 eurot, mis vastab KOFS-i nõuetele. Põhitegevuse tulemi lubatav väärtus aruandeaasta lõpu seisuga peab olema 0 või positiivne. Mida suurem on eelarve põhitegevuse tulek, 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 tulek on negatiivne -31 754 euro ulatuses, mis on võimalik katta hoiuste jäägiga.

PÕHITEGEVUSE TULUD



Maksud

Tulu liik	Nimetus	2010.a. täitmine	2011.a. täitmine	2012.a. eelarve
30	Maksud	933 010	1 012 064	1 038 950
3000	Füüsilise isiku tulumaks	866 972	937 294	965 000
3030	Maamaks	65 363	73 256	73 000
3044	Reklaamimaks	674	1 514	950

Kohalikule omavalitsusele laekub 11,4% füüsilise isiku maksustatavast tulust.

2011.aastal laekus 937 294 eurot üksikisiku tulumaksu, 2012.aastaks on planeeritud tulumaksu tõus ligemale 3% , see on 965 000 eurot.

Tulumaksu laekumine aastate lõikes:

Aasta	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Kokku	421300	500514	634827	867901	1019588	891187	866972	937294

Kuna maamaksu määrad jäävad 2011. aasta tasemele, siis laekumist planeeritakse samas mahus.

Kaupade ja teenuste müük

Tulu liik	Nimetus	2010.a. täitmine	2011.a. täitmine	2012.a. eelarve
32	Kaupade ja teenuste müük	222 019	240 327	227 560
320	Riigilõivud	8 123	7 276	7 000
322,323	Kaupade ja teenuste müük	213 896	233 051	220 560
3220	Laekumised haridusasutuste majandustegevusest	196 303	201 721	202 200
32201	Koolitusteenus	116 751	110 743	108 000
32202	toitlustuskulud koolis	36 767	36 650	36 000
32203	lastevanemate osalus lasteaiakuludes	14 770	17 871	21 400
32204	toitlustuskulud lasteaias	27 138	36 131	36 500
32206	muud	877	326	300
3221	Laekumised kultuuri- ja kunstiasutuste majandusteg.	38	250	0
3222	Laekumised spordi- ja puhkeasutuste majandustegevus	3 072	2 204	2 600
3224	Laekumised sotsiaalasutuste majandustegevusest	505	1 486	400
3225	Laekumised elamu- ja kommunaalasutuste majandust.	2 836	378	400
3227	Laekumised korrakaitseasutuste majandustegevusest	3 061	3 707	3 200
3229	Laekumised üldvalitsemisasutuste majandustegevuses	654	793	600
3233	Üüri- ja renditulud toodetud materjalsetelt ja im	4 166	3 922	3 900
3237	Laekumised õiguste müügist	0	1 260	1 260
3238	Muu kaupade ja teenuste müük	3 261	17 330	6 000

Põhitegevuse tulude kogumahust moodustavad kaupade ja teenuste müügitulud 10,6% .

Kaupade ja teenuste müüki planeeritakse 227 500 eurot, mis on 94,7% eelmise aasta tasemest. Vähenemine on planeeritud koolitusteenuse osas seoses ühe õppekoha tegevuskulu piirmäära vähenemisega 74 eurolt 69 euroni. Samuti laekub vähem muude kaupade ja teenuste müügist, sest 2011.a. on sellel real Kambja kihelkonna ajalooraaamatu müügist saadud tulu.

Kambja Vallavolikogu määrusega nr.30, 24.11.11 kehtestati munitsipaallasteasutuste rahastamisel vanemate poolt kaetava osa suuruseks 10 eurot senise 8 euro asemel kuus ühe lapse kohta. Lähtuvalt eeltoodust laekub lapsevanematelt 3500 eurot rohkem.

Toetused

Tulu liik	Nimetus	2010.a. täitmine	2011.a. täitmine	2012.a. eelarve
35	Toetused	894 713	891 810	875 244
3500	Sihtotstarbelised toetused jooksvateks kuludeks	114 497	110 597	113 851
350000	riigilt ja riigiasutustelt	85 809	83 720	104 623
35000006	Kultuuriministeerium	767	910	0
35000007	Majandus- ja Kommunikatsiooniministeerium	69 242	65140	90158
35000008	Põllumajandusministeerium	4 867	6 192	5 400
35000009	rahandusministeerium	10 588	8 061	8 765
35000011	Sotsiaalministeerium	192	383	300
35000014	Maavalitsused	153	3 034	0
350002	valitsussektorisse kuuluvatelt avalik-õiguslikelt	1 248	6 356	3 615

350003	valitsussektorisse kuuluvatelt sihtasutustelt	25 938	19 771	5 613
35008	muudelt residentidelt	1 502	750	0
3520	Mittesihtotstarbelised toetused	780 216	781 213	761 393
3520017	riigilt ja riigiasutustelt (tasandusfondist)	780 216	781 213	761 393

Toetusi laekub põhitegevuse tulude kogumahust 40,8%.

2011.aastaga võrreldes planeeritaks toetusi üle 16 000 euro võrra vähem ja seda eelkõige tasandusfondist vähem eraldatud toetuste tõttu.

Sihtotstarbelisi toetusi on võrreldes mullusega planeeritud rohkem üle 3 000 euro.

Sihtotstarbelistest toetustest moodustab suurima osa laekumine Majandus- ja Kommunikatsiooniministeriumist vallateede korrashoiuks (90 158 eurot), mis on võrreldes eelmise aastaga üle 38% rohkem.

Põllumajandusministeriumist laekub toetus koolipiima ja koolipuuvilja eest 5 400 eurot, Rahandusministeriumilt õppelaenude kustutamiseks 8 060 eurot.

PRIA-st laekub 2011.a. projektide lõpparuannete alusel 3 615 eurot (Kambja kihelkonna lugu ja laul ning spordihoone tabloo paigaldus).

5 613 eurot laekub valitsussektori sihtasutustelt: SA Innove karjääriteenuste arendamiseks Kambja Põhikoolis 3 360 eurot ja SA Archimedes Kuuste Kooli projekti Euroopa Noored lõpparuande alusel 2 253 eurot.

Mittesihtotstarbelised 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.

	2008	2009	2010	2011	2012
Tasandusfond	392034	443930	387113	355244	352091
Õpetajate palgad	302372	324980	297232	316573	315562
Koolituskulud	7226	8096	7376	7942	7911
Õppevahendid	10499	10593	13269	12768	12768
Investeeringud	28609	6212	6378	6397	6397
Ühisürituste korraldamine	2066	1375	2030	2030	2042
Lasteaiaõpetajate täiendkoolitus	1470	738	2748	3051	3113
Koolieelsete lasteasutuste toetus	23309	10200	0	0	0
Koolilõunatoetus	27789	28963	30062	31221	30577
Toimetulekutoetus	1342	383	25756	40062	27191
Puudega lapse hooldajatoetus	0	2122	6080	4125	1856
Toetus sotsiaalteenuste korraldamiseks	2237	2903	2172	1733	1808
Sündide ja surmade registreerimise toetus	0	0	0	67	77
Tasandusfond kokku	798953	840495	780216	781213	761393

Muud tulud

Tulu liik	Nimetus	2010.a. täitmine	2011.a. täitmine	2012.a. eelarve
38	Muud tulud	18 399	3 792	7 346
382510	Maardlate kaevandamisõiguse tasu	12 315	0	0
382540	Laekumine vee erikasutusest	1 540	1 484	1 500
3882	Saastetasud	2 207	2 308	2 300
3888	Eespool nimetatamata muud tulud	2 337	0	3 546

Eespool nimetatamata muudes tuludes on kajastatud ajutiselt antud raha tagastus, mida Kuuste Naisselts kasutas Kuuste Seltsimaja ehituse eest tasumiseks enne sihtfinantseeringu saamist.

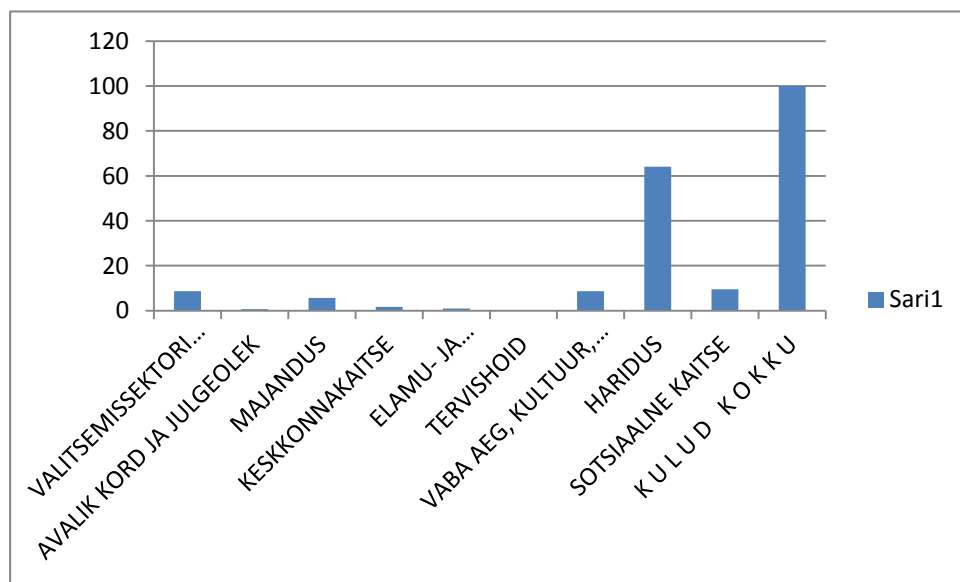
PÕHITEGEVUSE KULUD

2012.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 finantseerimistinguid.

Kulud tegevusalade järgi

Nimetus	2010.a. täitmine	2011.a. täitmine	2012.a. eelarve	% 2012.a. eelarvest
VALITSEMISSEKTORI TEENUSED	181727	183769	184450	8,7
AVALIK KORD JA JULGEOLEK	15349	15523	15600	0,7
MAJANDUS	107273	121642	117560	5,5
KESKKONNAKAITSE	36218	45354	36875	1,7
ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS	23678	19004	20420	1,0
TERVISHOID	3033	1443	1600	0,1
VABA AEG, KULTUUR, RELIGIOON	173711	176597	180397	8,5
HARIDUS	1279186	1312397	1361808	64,4
SOTSIAALNE KAITSE	195301	194101	200056	9,4
KULUD KOKKU	2015475	2069831	2118766	100



2012.a. põhitegevuse kulude maht suurenes võrreldes eelmise aastaga ligikaudu 2,3%.

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

	2010	2011	2012
Antavad toetused	187 576	183 990	194 400
Subsiidiumid	151	0	0
Sotsiaaltoetused	159 641	159 353	166 198
Sihotstarbelised eraldised	27 784	24 637	28 202
Muud tegevuskulud	1 827 899	1 885 841	1 924 366
Personalikulud	1 081 483	1 123 374	1 165 924
Majandamiskulud	746 264	762 207	758 192
Muud kulud	151	261	250

2012.aasta põhitegevuse kulud kokku on 2 118 766 eurot, millest moodustavad toetused 9,2% (2010.a. 8,9%) ja muud tegevuskulud 90,8% (2010.a. 91,1%).

2012.aastal on palgad jäänud 2011.aasta tasemele. Personalikulude suurenemine on tingitud

Kuuste Kooli juures kolmanda lasteaiarühma tööle hakkamisega, miinimumpalga määra suurenemisega ning mõnede lasteaiadepetajate kvalifikatsiooni tõusuga.

Personalikuludes on ka Kambja Põhikooli karjääriteenuste õppe summad, mis kaetakse SA Innove poolt, samuti ka riigi poolt kinnimakstavad õppelaenu 8 765 eurot (2011.a. 8 061 eurot).

Seoses OÜ Cambi kommunaalteenuste arvete esitamise aegade muutusega on 2011.a. eelarve täitmises kommunaalteenused arvestatud 11 kuu eest ning seoses sellega suurenevad majandamiskulud võrreldes eelmise aastaga. Arvestatud on ka elektri hinna tõusuga.

Kulu- liik	Nimetus	2010.a. täitmine	2011.a. täitmine	2012.a. eelarve
	VALITSEMISSEKTORI TEENUSED	181 727	183 769	184 450
45	Sihotstarbelised eraldised	8 343	8 248	8 320
50	Personalikulud	130 208	128 713	129 250
55	Majandamiskulud	43 028	46 548	46 630
60	Muud kulud (va intressid)	148	261	250
	Valla- ja linnavolikogu	11 275	11 436	11 590
50	Personalikulud	11 007	11 296	11 400
55	Majandamiskulud	268	140	190
	Valla- ja linnavalitsus	162 109	164 086	164 540
50	Personalikulud	119 201	117 417	117 850
55	Majandamiskulud	42 760	46 408	46 440
60	Muud kulud (va intressid)	148	261	250
	Muud üldised valitsussektori teenused	8 343	8 248	8 320
45	Sihotstarbelised eraldised	8 343	8 248	8 320

Valitsemissektori teenused on planeeritud eelmise aasta tasemel. Majandamiskuludes sisalduvad vallamaja trepi remondi kulud 950 eurot ning vallasekretäri uue arvuti ostmise kulud 600 eurot. Sihotstarbelisteks eraldisteks on makstavad liikmemaksud – Eesti Maamavalitsuste Liidule 1 827 eurot, Tartumaa Omavalitsuste Liidule 4 996 eurot ja Tartumaa Arendusseltsile 1 497 eurot.

Kulu- liik	Nimetus	2010.a. täitmine	2011.a. täitmine	2012.a. eelarve
	AVALIK KORD JA JULGEOLEK	15 349	15 523	15 600
50	Personalikulud	11 339	10 907	11 000
55	Majandamiskulud	4 011	4 616	4 600
	Politsei	304	14	0
50	Personalikulud	223	0	0
55	Majandamiskulud	81	14	0
	Päästeteenused	15 045	15 509	15 600
50	Personalikulud	11 115	10 907	11 000
55	Majandamiskulud	3 930	4 602	4 600

Politseile kulusid ei planeerita.

Päästeteenuse kuludes on tuletoorjeauto hoidmiseks kasutatavate ruumide rendikulud ja muud majandamiskulud. Kulude suurenemist ei planeerita.

Kulu- liik	Nimetus	2010.a. täitmine	2011.a. täitmine	2012.a. eelarve
	MAJANDUS	107 273	121 642	117 560
50	Personalikulud	26 884	27 129	27 160
55	Majandamiskulud	80 389	94 513	90 400
	Maanteetransport	79 160	94 324	90 200
55	Majandamiskulud	79 160	94 324	90 200
	Turism	742	0	0
55	Majandamiskulud	742	0	0
	Muu majandus (sh majanduse haldus)	27 371	27 318	27 360
50	Personalikulud	26 884	27 129	27 160
55	Majandamiskulud	487	189	200

Kulusid maanteede hoolduseks on planeeritud vähem kui eelmisel aastal.

Muu majanduse all on kulud maanõuniku ja ehitusnõuniku tegevuseks eelmise aasta tasemel.

Kulu- liik	Nimetus	2010.a. täitmine	2011.a. täitmine	2012.a. eelarve
	KESKKONNAKAITSE	36 218	45 354	36 875
50	Personalikulud	17 273	17 455	17 465
55	Majandamiskulud	18 945	27 899	19 410
	Jäätmekäitlus (sh prügivedu)	5 720	6 282	6 600
55	Majandamiskulud	5 720	6 282	6 600
	Heitveekäitlus	23	0	0
55	Majandamiskulud	23	0	0

	Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse	16 378	24 847	16 150
50	Personalikulud	3 889	3 964	4 050
55	Majandamiskulud	12 489	20 882	12 100
	Muu keskkonnakaitse (sh . haldus)	14 096	14 225	14 125
50	Personalikulud	13 384	13 491	13 415
55	Majandamiskulud	712	735	710

Jäätmekäitluse all on prügi veoga seotud kulud 6 600 eurot, sealhulgas ohtlike jäätmete kogumisringi korraldamiseks ja valla prügikonteinerite väljaostmise kulud.

Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse kulud on heakorratööde korraldamiseks vallas. Majandamiskulud on planeeritud väiksemad eelmisest aastast, sest 2011.a. olid kulud seoses vallamaja kõrval oleva vana maja lammutamise järel rajatud haljasala rajamisega ja Kambja lasteaia parkla ümbruse planeerimise ja haljastusega.

Muu keskkonnakaitse hõlmab keskkonnanõuniku tööga seotud kulusid 2011.a. tasemel.

Kulu- liik	Nimetus	2010.a. täitmine	2011.a. täitmine	2012.a. eelarve
	ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS	23 678	19 004	20 420
55	Majandamiskulud	23 678	19 004	20 420
	Elamumajanduse arendamine	826	896	1 300
55	Majandamiskulud	826	896	1 300
	Kommunaalmajanduse arendamine	1 534	0	0
55	Majandamiskulud	1 534	0	0
	Tänavavalgustus	8 916	4 924	7 000
55	Majandamiskulud	8 916	4 924	7 000
	Muud elamu- ja kommunaalmaj. tegevus	12 402	13 185	12 120
55	Majandamiskulud	12 402	13 185	12 120

Elamumajanduse arendamise kuludes on sotsiaalkorterite kulud, mis on planeeritud suuremad kui eelmisel aastal, sest vallavalitsus vahendab käesolevast aastast Kambja valla omanduses olevate Kammeris asuvate korterite elektrienergia müüki.

Tänavavalgustuse osas on suurendatud majandamiskulusid seoses elektrienergia kallinemisega ja vajadusega vahetada välja tänavate valgusteid.

Muul elamu- ja kommunaalmajanduse tegevuse real on planeeritud kulud Kambja kalmistu majandamiseks 10860 eurot ja sauna kulude doteerimiseks 1 260 eurot.

Kulu- liik	Nimetus	2010.a. tähtmine	2011.a. tähtmine	2012.a. eelarve
	TERVISHOID	3 033	1 443	1 600
55	Majandamiskulud	3 033	1 443	1 600
	Üldmeditsiiniteenused	3 033	1 403	1 600
55	Majandamiskulud	3 033	1 403	1 600

Üldmeditsiiniteenuste majandamiskuludes on 1600 € Kambja tervisekeskuse elektri ja valveteenuste kulud, mille kohta koostatakse arve tervisekeskuses töötavatele asutustele.

	VABA AEG, KULTUUR, RELIGIOON	173 711	176 597	180 397
41	Sotsiaalt etused	3 336	0	3 480
45	Sihtotstarbelised eraldised	16 715	14 314	17 797
50	Personalikulud	78 575	81 476	83 496
55	Majandamiskulud	75 085	80 807	78 104
	Sporditegevus	64 883	60 943	63 026
45	Sihtotstarbelised eraldised	500	0	0
50	Personalikulud	27 481	27 701	27 986
55	Majandamiskulud	36 902	33 242	35 040
	Laste muusika- ja kunstikoolid	9 823	13 489	13 500
55	Majandamiskulud	9 823	13 489	13 500
	Noorsootöö ja noortekeskused	14 533	12 716	16 162
45	Sihtotstarbelised eraldised	8 298	8 240	9 962
55	Majandamiskulud	6 236	4 476	6 200
	Kambja raamatukogu	25 974	24 963	25 757
50	Personalikulud	22 270	21 451	22 310
55	Majandamiskulud	3 704	3 512	3 447
	Kuuste raamatukogu	12 289	12 392	12 352
50	Personalikulud	9 829	9 803	9 835
55	Majandamiskulud	2 460	2 589	2 517
	Rahva- ja kultuurimajad	21 493	30 469	24 860
50	Personalikulud	14 358	14 222	15 050
55	Majandamiskulud	7 135	16 247	9 810
	Teenetemärk	3 336	0	0
41	Sotsiaaltoetused	3 336	0	0
	Spordiklubi	64	60	745
45	Sihtotstarbelised eraldised	64	60	745
	Kuuste kohvik-klubi	492	461	640
55	Majandamiskulud	492	461	640
	Pensionäride klubi Tammeke	2 317	1 300	1 400
45	Sihtotstarbelised eraldised	1 222	898	1 000
55	Majandamiskulud	1 095	403	400
	Kambja Laulu- ja Mänguselts	0	575	700
45	Sihtotstarbelised eraldised	0	575	700
	Kuuste Naiskoor	639	540	540

45	Sihtotstarbelised eraldised	639	540	540
	Muud	120	32	1 080
45	Sihtotstarbelised eraldised	120	32	1 080
	Kambja Pereklubi	121	0	0
45	Sihtotstarbelised eraldised	121	0	0
	Vikertiimer MTÜ	639	450	450
45	Sihtotstarbelised eraldised	639	450	450
	Vana-Kuuste Naisselts MTÜ	320	320	320
45	Sihtotstarbelised eraldised	320	320	320
	Kuuste Seltsimaja	345	284	300
55	Majandamiskulud	345	284	300
	Internetipunkt	6 365	10 004	10 565
50	Personalikulud	4 637	8 299	8 315
55	Majandamiskulud	1 728	1 705	2 250
	Vallaleht	5 164	4 399	5 000
55	Majandamiskulud	5 164	4 399	5 000
	Religiooni- ja muud ühiskonnateenused	4 793	3 200	3 000
45	Sihtotstarbelised eraldised	4 793	3 200	3 000

Sporditegevuse kuludes on Kambja spordihoone ja staadioni majandamisega seotud kulud 57 826 eurot ja Kambja valla laste osalustasud väljaspool valda tegutsevates spordiringides ja spordikoolides 5 200 eurot, kokku 63 026 eurot.

Laste muusika- ja kunstikoolid – koolituskulud laste muusika- ja kunstikoolides eelmise aasta tasemel.

Noorsootöö ja noortekeskused.

2011. aasta lõpus toimus avalik hange Kambja noortekeskuse noorsootöö teenuse pakkuja leidmiseks. Hanke võitis ainsana pakumise teinud MTÜ Öökull. Siin kajastatakse sihtfinantseeringuna 6 200 eurot noorsootöö korraldamiseks MTÜ-le Öökull. Ruumide majandamiskuludeks on planeeritud 6 200 eurot.

Rahva- ja kultuurimaja kuludes sisaldub 2011. aastal käesolevaks aastaks Eesti Kooriühingust laulukoorile saadud tegevustoetus 250 eurot. Isetegevuskollektiividele (laulukoor, naisansambel, näitering) eraldatav tegevustoetus jääb eelmise aasta tasemele.

Personalikuludes on planeeritud kultuuritöötaja ja ringijuhendajate tasustamiseks 15 050 eurot.

Valla teenetemärk omistati 2012. aastal Tiit Veeberile, kuid ta loobus rahalisest toetusest ning teenetemärgi reale eelarves kulusid ei planeerita.

Kambja Spordiklubile on planeeritud tegevuskuludeks 60 eurot ja Kambja terviseradade arendamiseks LEADER programmist taotletud projekti kaasfinantseeringu tasumiseks 685 eurot.

Kuuste kohvik-klubile planeeritakse kahe kohviõhtu korraldamiseks 640 eurot.

Pensionäride klubi ürituste korraldamiseks eraldatakse 1 000 eurot ja päevakeskuse majanduskuludeks 400 eurot.

Kambja Laulu- ja Mänguselts on esitanud taotluse ürituste (kohtumisõhtud, õpitoad jm.) kulude osaliseks katmiseks ning „Lavaaugu“ ja „Puupäevade“ projektide omaosaluse tasumiseks. Selleks on

eelarves planeeritud 700 eurot.

Kuuste naiskoor, MTÜ Vikertiimer ja Vana-Kuuste Naisselts – kulud eelarves eelmise aasta tasemel.

Ridal „Muud“ on kulud Johannes Mihkelsoni Keskusele projekti “Tartu ja Tartumaa noored ja vanemaalised edukalt tööle“ osaluseks 1 020 eurot. Projekt kestab kaks aastat ja 2013 aastal on Kambja valla osalus 1 360 eurot.

Kuuste Seltsimajale plaanitakse muretseda hoone soojakadude vähendamiseks uus välisuks, milleks on eelarves 300 eurot.

Internetipunkti ja vallalehe väljaandmise kulud on 2011.a. tasemel.

Kambja Kogudust toetatakse 3 000 euroga.

Kulu- liik	Nimetus	2010.a. täitmine	2011.a. täitmine	2012.a. eelarve
	HARIDUS	1 279 186	1 312 397	1 361 808
40	Subsiidiumid ettevõtlusega tegelev. isikutele	151	0	0
41	Sotsiaaltoetused	42 667	42 705	43 950
45	Sihtotstarbelised eraldised	2 726	2 075	2 085
50	Personalikulud	784 348	826 511	864 463
55	Majandamiskulud	449 291	441 066	451 310
60	Muud kulud (va intressid ja kohustistasud)	3	0	0
	Muud lasteaiad	12 044	12 013	12 200
55	Majandamiskulud	12 044	12 013	12 200
	Kambja Lasteaed	353 988	360 915	377 602
50	Personalikulud	278 305	277 835	285 622
55	Majandamiskulud	75 683	83 079	91 980
	Algkoolid	46 582	47 694	52 460
45	Sihtotstarbelised eraldised	649	10	0
50	Personalikulud	36 684	38 540	41 700
55	Majandamiskulud	9 247	9 144	10 760
60	Muud kulud (va intressid ja kohustistasud)	3	0	0
	Kambja Põhikool	406 982	410 218	414 419
41	Sotsiaaltoetused	767	611	800
45	Sihtotstarbelised eraldised	32	35	35
50	Personalikulud	291 450	295 172	296 834
55	Majandamiskulud	114 734	114 401	116 750
	Kuuste Kool	282 046	300 240	321 277
41	Sotsiaaltoetused	192	130	250
50	Personalikulud	177 909	215 004	240 307
55	Majandamiskulud	103 946	85 106	80 720
	Eraldised teistele OV ja MTÜ	1 874	2 420	2 600
55	Majandamiskulud	1 874	2 420	2 600
	Gümnaasiumid	58 675	66 181	66 000
55	Majandamiskulud	58 675	66 181	66 000

	Õpilasveo eriliinid	79 828	78 309	80 500
40	Subsiidiumid ettevõtl-ga tegelevatele isikutele	151	0	0
41	Sotsiaaltoetused	9 286	10 516	11 000
55	Majandamiskulud	70 391	67 793	69 500
	Muud hariduse abiteenused	35 293	34 407	34 750
41	Sotsiaaltoetused	32 423	31 447	31 900
45	Sihtotstarbelised eraldised	2 045	2 030	2 050
55	Majandamiskulud	825	930	800

Muud lasteaiad –kohamaksud Kambja valla kodanike registris olevate laste eest, kes käivad teiste omavalitsuste lasteaedades 12 200 eurot.

Kambja Lasteaed

Personalikulud on suurenenud, sest kolmel lasteaija õpetajatel tõuseb sügisest kvalifikatsioon ning nad hakkavad saama oma kvalifikatsioonile vastavat palka. Teistel töötajatel jäävad palgad eelmise aasta tasemele.

Personalikuludes sisaldub ka 6 töötaja õppelaenude kustutamise kompenseerimine 1 086 eurot (vt. sissetulek Rahandusministeeriumist).

Majandamiskulude osas on tõus võrreldes eelmise aastaga, kus on arvestatud kommunaalteenused 12 kuu eest (2011.aastal 11 kuu eest seoses OÜ Cambi kommunaalteenuste arvete esitamise aja muutusega) ning elektrihinna tõusuga.

Inventari osas ostetakse kööki köögiviljatükeldaja maksumusega ligikaudu 1 200 eurot, liikumistoa põrandale matt maksumusega 1 500 eurot, liitrühma garderoobi riidekapid, toolid ja lauajalad kokku maksumusega 2 000 eurot ning muud mööblit. Kokku inventar 6 980 eurot.

Algkoolid

Unipiha Algkooli personalikulud on suurendatud – lisandunud on eripedagoogi töötasu ja klassijuhatajatasu.

Majandamiskulud on samuti suuremad kui eelmisel aastal – ehitatakse varikatus trepile ja remonditakse piirdeaeda.

Kambja Põhikool

Sotsiaaltoetusteks on 800 eurot hästi õppivate õpilaste stipendiumiteks.

Personalikuludes on palgad eelmise aasta tasemel. Lisandunud on miinimumpalka saava töötaja töötasuosa. Õppelaenusid kustutatakse kahele töötajale 873 eurot.

Majandamiskulusid on suurendatud ühe kuu kommunaalteenuste võrra (OÜ Cambi arvete esitamise aja muutus).

2012.a. eelarves on planeeritud summad Comenius programmi tegevuste läbiviimiseks 5 920 eurot.

Comeniuse Elukestva õppe programmi lepingu kestvus on 01.08.2010 – 31.07.2012.

Kuuste Kool

Eelarves kajastuvad kooli ja kolme lasteaiarühma kulud.

Sotsiaaltoetusi on hästiõppivatele õpilastele planeeritud 250 eurot.

Personalikulude suurenemine on tingitud kolmanda (2011.a. sügisest avatud) lasteaiarühma 3 töötaja töötasude lisandumisest.

Majandamiskulusid on eelarvesse planeeritud mullusest vähem, sest 2011.a. eelarves olid kulud kolmanda lasteaiarühma sisustamiseks. Suurendatud on elektrienergia ja kütuse hinna tõusust tingitud kulude eelarvet.

2012.aastaks on planeeritud 500 eurot klaveri ostuks.

Eraldised teistele OV ja MTÜ

Planeeritud kulud 3 erakoolis õppiva lapse kohamaksudeks Vabariigi Valitsuse määrusega kõigile koolidele kehtestatud piirmäära ulatuses (69 eurot ühe kuu kohta) 2 600 eurot.

Gümnaasiumid

Kajastatakse kohamaksude kulud Kambja valda registreeritud gümnaasiumiõpilaste eest summas 66 000 eurot, mis on eelmise aasta tasemel.

Õpilasveo eriliinid

Õpilaste sõidupiletite kompenseerimiseks kulub 2012.aastal saraselt 2011.aastaga 11 000 eurot. Vallasiseste bussiringi kulusid on planeeritud 69 500 eurot.

Muud hariduse abiteenused

Kuludeks on summad õpilaste toitlustamiseks ja ujumise algõpetuse läbiviimiseks 31 900 eurot ja vallasiseste ning maakondlike õpilasürituste korraldamiseks 2050 eurot, oivikute vastuvõtuks ning muudeks majanduskuludeks 800 eurot.

Kulu- liik	Nimetus	2010.a. täitmine	2011.a. täitmine	2012.a. eelarve
	SOTSIAALNE KAITSE	195 301	194 101	200 056
41	Sotsiaaltoetused	113 637	116 648	118 768
50	Personalikulud	32 858	31 183	33 090
55	Majandamiskulud	48 806	46 270	48 198
	Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	35 049	30 529	31 700
41	Sotsiaaltoetused	27 013	24 288	25 200
55	Majandamiskulud	8 036	6 241	6 500
	Eakate sotsiaalhoolekandeesutused	29 662	28 721	30 300
55	Majandamiskulud	29 662	28 721	30 300
	Muu eakate sotsiaalne kaitse	32 929	30 751	31 270
41	Sotsiaaltoetused	17 744	15 734	16 000
50	Personalikulud	8 289	8 270	8 290
55	Majandamiskulud	6 896	6 748	6 980
	Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	39 019	40 545	40 400
41	Sotsiaaltoetused	39 019	40 545	40 400
	Riiklik toimetulekutoetus	29 209	35 590	36 676
41	Sotsiaaltoetused	27 049	33 857	34 868
55	Majandamiskulud	2 160	1 733	1 808
	Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse	3 953	3 827	4 000
41	Sotsiaaltoetused	2 812	2 225	2 300
55	Majandamiskulud	1 141	1 602	1 700
	Muu sotsiaalne kaitse, sh haldus	25 481	24 138	25 710
50	Personalikulud	24 569	22 913	24 800
55	Majandamiskulud	912	1 225	910

Sotsiaalse kaitse eelarve suureneb 5 955 eurot võrreldes 2011.aasta eelarve täitmisega. Toetusi makstakse vastavalt vallavolikogu poolt kehtestatud korrale ja määrusega nr.29, 24.11.11 kehtestatud sotsiaaltoetuste määradele 2012. aastaks. Eriolukordadel otsustab perede toetuse vallavalitsus sotsiaalkomisjoni ettepanekul.

Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse

Kajastatakse puudega inimestele ja nende hooldajatele makstav toetus 17 000 eurot, kindlustamata isikute sotsiaalmaks toetuselt 8 200 eurot ja puudega inimeste hoolduskuludeks hooldusasutustes (Võnnu Haigla jt.) 6 500 eurot.

Riik maksab tasandusfondi kaudu puuetega lastele hooldajatoetusteks 1 856 eurot.

Eakate sotsiaalhoolekandeasutused

Sotsiaalteenustena on planeeritud meie valla registris olevate vanurite hooldekodudes viibimise kulud 30 300 eurot. Käesoleval ajal on meie kodanikke Aarike Hooldekeskuses ja Uderna Hooldekodus.

Eelarvet on suurendatud võrreldes eelmise aastaga, sest Aarike Hooldekeskus tõstis kohamaksumust 499 eurolt 509 euronni kuus.

Muu eakate sotsiaalne kaitse

Sotsiaaltoetused on kütusetootus, sünnipäevatoetus, veteranidetoetus, matusetoetus jm. eakate toetused kokku 16 000 eurot.

Personali- ja majandamiskuludena planeeritakse kulud, mis on seotud sotsiaaltöö auto juhtimise, liisimise ja hooldamisega kokku 15 270 eurot.

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, matusetoetust ja täiendavaid sotsiaaltoetusi, selleks on planeeritud 40 400 eurot.

Riiklik toimetulekutoetus

Toimetulekutoetusteks saadakse raha riigilt. 2011. a. kasutamata jääk oli 7 677 eurot ja käesolevaks aastaks eraldati 2 7191 eurot. Kokku eelarve 34 868 eurot.

Majandamiskuludena eraldab riik sotsiaalteenuste korraldamiseks 1808 eurot.

Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse

Toetustena planeeritakse kokku 2 300 eurot ning majandamiskuludena kindlustamata isikute ravikulude katteks 1 700 eurot.

Muu sotsiaalne kaitse.

Sotsiaaltöö haldamisega seotud kulud – sotsiaalosakonna ülalpidamise kulud kokku 25 710 eurot.

INVESTEERIMISTE GEVUS

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 2012.a põhivara soetust, antavat ja saadavat sihtfinantseerimist põhivara soetuseks ning finantstulusid ja –kulusid.

Nimetus	2010.a. täitmine	2011.a. täitmine	2012.a. eelarve
Saadav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	184749	406672	111083
Rajatiste ja hoonete müük	17895	25670	0
Põhivara soetus	-244458	-426072	-117786
Antav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	-18074	-14512	-41000
Finantstulud ja kulud	-13698	-14591	-12060

2012.aastal on plaanis teha investeeringuid 170 946 euro ulatuses, millest 64 863 eurot kaetakse valla omavahenditest ning 106 083 eurot saadakse sihtfinantseeringutena.

INVESTEERIMISTULUD

Nimetus	2010.a. täitmine	2011.a. täitmine	2012.a. eelarve
Sihtotstarbelised toetused põhivara soetamiseks	184 749	406 672	111083
riigilt ja riigiasutustelt	0	83 740	38 540
valitsussekt. kuuluvatelt avalik-õiguslikelt	1 414	11 912	50 799
valitsussektorisse kuuluvatelt sihtasutustelt	183 335	311 020	21 744
Rajatiste ja hoonete müük	17 895	25 670	0
Intressi- ja viivisetulud hoiustelt	240	242	240
Kodumaistelt hoiustelt	240	242	240
TULUD KOKKU	202 885	432 584	111323

Sihtfinantseeringuna finantseeritakse Rahandusministeeriumi kaudu CO2 kvoodi rahast Kambja spordihoone välisseinte soojustamist, akende ja välisukse vahetamist ning ventilatsioonisüsteemi ehitamist 2012.aastal **33 540** eurot eest, see on projekti lõppmakse. 2011. aastal rahastati projekti summas 83 740 eurot. Kokku kujuneb kogu projekti maksumuseks 11 7280 eurot.

5 000 eurot on Riigikogu poolt (Siseministeeriumi kaudu) eraldatud Kambja vallale Kambja lasteaia köögiploki ventilatsiooni rekonstrueerimiseks.

Kokku sihtfinantseeritakse riigi poolt investeeringuid **38 540** euro ulatuses

Valitsusektori avalik-õiguslikelt asutustelt laekub PRIA-lt **50799** eurot, sealhulgas:

- 1) 6 485 eurot - 2011.aastal teostatud Unipiha Algkooli aida ja lauda renoveerimise ja restaureerimise eest lõpparuande alusel
- 2) 37 538 eurot -Kambja külasauna osalise rekonstrueerimise II ja III etapi toetuseks
- 3) 3 624 eurot - Kambja spordihoone pörandi renoveerimiseks
- 4) 3 152 eurot – ranna atraktsioonide ostmiseks ja Kambja järve supluskohta ehitamiseks

Kõikide rahaeralduste kohta on olemas rahastamisotsused Leader-meetmest.

Valitsusektori sihtasutustelt laekub EAS-ilt **21 744** eurot, sealhulgas:

- 1) 18 360 eurot - Kambja lasteaia köögiploki ventilatsioonisüsteemi rekonstrueerimiseks
- 2) 3 384 eurot - Kuuste Kooli lasteaia mänguväljaku laienduseks

Intressitulused pangahoiustelt planeeritakse eelarvesse **240** eurot.

Kokku tulusid **111 323** eurot, mis on 25,7% eelmise aasta tasemest.

INVESTEERIMISKULUD

2012. aasta investeeringuid näitab alljärgnev tabel:

Intressikulud	-12300
Intressid muudelt residentidelt võetud laenudelt	-12300
Maanteetransport	-110
Maa soetamine avalikult kasutatava tee jaoks	-110
Heitveekäitlus	-40000
Emajõe Veevärgile Kambja reoveepuhasti rekonstrueerim.omaosalus	-40000
Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse	-3666
Rannaatraksioonide ostmise ja Kambja järve supluskohta ehitus	-3666
Veevarustus	-1100
Hajaasustuse veeprogrammi toetuste väljamaks lõpparuannete alusel	-1100
Muud elamu-ja kommunaalmajanduse tegev.	-50052
Kambja külasauna osaline rekonstrueerimise II ja III etapp	-50052
Sporditegevus	-38373
Kambja spordihoone põranda renoveerimine	-38373
Kambja lasteaed	-21600
Köögiploki ventilatsiooni rekonstrueerimine	-23825
Kuuste Kool	-3985
Lasteaia mänguväljaku laiendus	-3985
K U L U D K O K K U	-173411

Investeeringustegevuse koondeelarve on 62 088 euro ulatuses negatiivne.

Nimetus	2010.a. täitmine	2011.a. täitmine	2012.a. eelarve
TULUD KOKKU	202 885	432 584	111323
KULUD KOKKU	-276470	-455417	-173411
INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU	-73585	-22833	-62088

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 valla poolt võetav laen ja olemasolevate laenude põhiosade tagasimaksed .

Kambja Vallavalitsus planeerib 2012.aastal võtta laenu 40 000 eurot .

Kambja vallal on SEB Pangalt võetud kolm laenu, millest 01.01.2012.a. on tagasi maksmata 452 799.79 eurot:

- 1) 2005.a.valla hoonete ehitamiseks ja renoveerimiseks ja ruumide sisustamiseks (Kambja Põhikool, noortekeskus, vallamaja, Kambja lasteaed, spordihoone) – laenu jääk 224 414,79 eurot
- 2) 2009.a. Kambja Tervisekeskuse ja postkontori ehitamiseks – laenu jääk 175 658 eurot
- 3) 2010.a. Kuuste Kooli lasteaiaosa juurdeehituseks – laenu jääk 52 727 eurot

LAENUDE TAGASTAMISE GRAAFIK AASTATE LÕIKES				
Seisuga 01.01.2012				
AASTA	Leping	Leping	Leping	KOKKU
	2005010544	2009032113	2010038213	
2012	26402,64	21957,00	5858,40	54218,04
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	224414,79	175658,00	52727,00	452799,79

Nimetus	2010.a. täitmine	2011.a. täitmine	2012.a. eelarve
Laenude võtmine muudelt residentidelt	52727	0	40000
Võetud laenude tasumine	-30612	-51866	-54218
KOKKU FINANTSEERIMISTEGEVUS	22115	-51866	-14218

LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS

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

Nimetus	2010.a. täitmine	2011.a. täitmine	2012.a. eelarve
Muutus sularahas ja hoiustes	1195	3463	-45972
KOKKU LIKV. VARADE MUUTUS	1195	3463	-45972

2012.aasta finantseeringute kava täitmiseks ja laenude tagasimaksmiseks kasutatakse likviidseid vahendeid (kassa jääki) 45 972 euro ulatuses.

Koostas
Eha Paade