

1. Eelnõu pealkiri: „Antsla valla 2025 aasta eelarve vastuvõtmine”

2. Eelnõu esitaja ja ettekandja: esitaja Antsla Vallavalitsus, ettekandja pearaamatupidaja Eve Sikk

3. Volitusnorm: kohaliku omavalitsuse korralduse seadus § 22 lõige 1 punkt 1 ja kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus § 23 lõige 2.

4. Eelnõu eesmärk, sisu ja võrdlev analüüs:

Kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse (edaspidi KOKS) § 22 lõike 1 punkti 1 kohaselt kuulub valla eelarve vastuvõtmine volikogu ainupädevusse.

Vastavalt KOKS § 45 lõikele 1 otsustatakse volikogu ainupädevusse kuuluvaid küsimusi hääletamise teel.

Käesoleva määruse vastuvõtmiseks on vajalik poolthäälte enamus.

Eelarve eelnõu on koostatud vallavalitsuse poolt vastavalt KOFS § 5, § 21 ja § 22 sätestatule.

Eelarve on koostatud üheks eelarveaastaks tekkepõhisena. Tekkepõhise arvestusprintsipi kasutamise korral kajastatakse majandustehinguid nende toimumise perioodis sõltumata sellest, millal tehingu eest arveldatakse. Seega ei sõltu tekkepõhine arvestus laekumistest ja väljamaksetest. Tekkepõhine eelarve võimaldab eelarves kavandada ja eelarve täitmise aruandes kajastada kõiki tehinguid ning seda perioodis, kui tehing tegelikult toimub/toimus.

Eelarve osad kajastatakse klassifikaatori järgi. Igal tulu- ja kululiigil on oma tähis. Tähistuse aluseks on riigi poolt kasutusel olev klassifikaator. Klassifikaatori järgi algab numeratsioon kahekohalise numbriga. Iga tulu- ja kululiik liigub detailsema jaotuse suunas ja vastavalt sellele lisandub ka numbreid tähistuses.

Eelarveosad on vastavuses KOFS sätetega. Eelarve koosneb viiest osast:

- põhitegevuse tulud;
- põhitegevuse kulud;
- investeerimistegevus;
- finantseerimistegevus;
- likviidsete varade muutus.

Antsla valla 2025. aasta eelarve on koostatud säästlikult, et oleks võimalik vähendada valla netovõlakoorumust, piirata põhitegevuse kulude tõusu ja on tasakaalus.

Antsla valla 2025. aasta eelarve põhitegevuse tulud on planeeritud 2024. aastaga kinnitatud eelarvega võrrelduna 3,25 % suuremad ja põhitegevuse kulud 3,69 % suuremad.

2025. aasta eelarve seletuskirjas esitatakse andmed 2024. a kinnitatud , täpsustatud eelarve ja eelarve täitmise ning eelseisva eelarveaasta kohta.

KOONDEELARVE

	Eelarve 2025	Eelarve 2024
PÕHITEGEVUSE TULUD	8 688 857	8 416 177
Maksutulud	4 438 126	4 223 400
Kaupade ja teenuste müük	505 025	546 844
Saadavad toetused tegevuskuludeks	3 738 806	3 640 733
Muud tegevustulud	6 900	5 200
PÕHITEGEVUSE KULUD	8 306 979	8 011 809
Antavad toetused tegevuskuludeks	905 910	811 956
Muud tegevuskulud	7 401 069	7 199 853
sh personalikulud	4 606 793	4 617 554
sh majandamiskulud	2 531 107	2 522 827
sh muud kulud	263 169	59 472
PÕHITEGEVUSE TULEM	381 878	404 368
INVESTEERIMISTEGEVUS	-584 900	-3 101 883
Põhivara müük (+)	45 000	10 000
Põhivara soetus (-)	-1 076 838	-3 012 355
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	695 458	641 722
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-97 520	-105 000
Muude aktsiate ja osade soetus	0	-500 000
Finantstulud (+)	1 000	1 000
Finantskulud (-)	-152 000	-137 250
EELARVE TULEM (ülejäak (+), puudujääk (-))	-203 022	-2 697 515
FINANTSEERIMISTEGEVUS	-355 178	1 079 515
Kohustuste võtmine (+)		1 400 000
Kohustuste tasumine (-)	-355 178	-320 485
LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS	558 200	1 618 000

Põhitegevuse tulud

Eelarveosa „Põhitegevuse tulud“ jaotatakse järgmisteks liikideks:

- maksutulud;
- tulud kaupade ja teenuste müügist;
- saadavad toetused tegevuskuludeks;
- muud tegevustulud.

Planeeritav põhitegevuse tulude eelarve maht on 8 688 857 eurot

	Projekt	Kinnitatud eelarve	Aasta koond	Täitmine	Projekti% kinnitatud eelarvest	Projekti% aasta koondist	Projekti % täitmisest
	8 688 857	8 416 177	8 575 907	8 546 699	103,24%	101,32%	101,66%
30 maksud	4 438 126	4 223 400	4 223 400	4 263 720	105,08%	105,08%	104,09%
32 kaupade ja teenuste müük	505 025	546 844	547 219	527 870	92,35%	92,29%	95,67%
35 saadud toetused	3 738 806	3 640 733	3 788 088	3 736 691	102,69%	98,70%	100,06%
38 muud tulud	6 900	5 200	17 200	18 418	132,69%	40,12%	37,46%

Füüsilise isiku tulumaks

Laekumist reguleerivad tulumaksuseadus ja kohalikele omavalitsustele eraldamise kord. Laekumist mõjutab vallas maksumaksjate arv, brutosissetulek ja riigi poolt igal aastal omavalitsustele kehtestatav tulumaksu laekumise määr.

Valla maksumaksja on kodanik, kes on registreeritud valla elanike registrisse. Maksumaksja elukohana kalendriaastal käsitletakse maksuhalduri (Maksu- ja Tolliameti) peetavas maksukohuslase registrisse sama kalendriaasta 1. jaanuari seisuga kantud elukohta.

Kohalikud omavalitsused saavad alates 2025. aastast 5,5% residendist füüsilise isiku riiklikust pensionist (varasema 2,5% asemel), samas vähendatakse tulumaksu eraldise määra kohalikele omavalitsustele 11,29%-ni (varasema 11,89% asemel).

01.01.2025.a. seisuga oli Antsla vallas elanikke 4226.

	Projekt	Kinnitatud eelarve	Aasta koond	Täitmine	Projekti% kinnitatud eelarvest	Projekti% aasta koondist	Projekti % täitmisest
Tulumaks	4 170 140	4 038 000	4 038 000	4 079 582	103,27%	103,27%	102,22%

Maamaks

Maamaks on maa maksustamishinnast lähtuv maks, mis laekub maa asukohajärgse kohaliku omavalitsuse üksuse eelarvesse. Vastavalt 01.01.2025 kehtivale maamaksuseadusele on:

- elamumaa ja maatulundusmaa õuema kōlviku maamaksu määr 0,1 kuni 1,0% maa maksustamishinnast aastas;
- eelnevalt nimetatata maatulundusmaale 0,1-0,5% maa maksustamishinnast aastas;
- nimetatata sihtotstarbega maale 0,1-2,0% maa maksustamishinnast aastas.

Kui 2025. maamaksu summa on vähemalt 50% suurem eelmise maksustamisperioodi maksusummast, suureneb maksusumma 50% (maamaksu tõusu piirmäär). Maksu määr kehtestab kohaliku omavalitsusüksuse volikogu.

Antsla Vallavolikogu on oma 18. juuni 2024 määrusega nr 9 on kehtestanud Antsla valla haldusterritooriumil maamaksu määrad järgmiselt:

- elamumaa ja maatulundusmaa õuema kōlvikule 0,5% maa maksustamishinnast aastas;
- maatulundusmaale 0,5% maa maksustamishinnast aastas;
- eelnevalt nimetatata sihtotstarbega maale 1,0% maa maksustamishinnast aastas.

	Projekt	Kinnitatud eelarve	Aasta koond	Täitmine	Projekti% kinnitatud eelarvest	Projekti% aasta koondist	Projekti % täitmisest
Maamaks	267 986	185 400	185 400	184 137	144,54%	144,54%	145,54%

Kaupade ja teenuste müük

Riigilõivud.

Eelarvesse laekub riigilõiv ehitusseadustiku alusel (ehitus -ja kasutusload).

Haridusasutuste majandustegevuse tulud.

Lasteaedade tuluks on lapsevanema poolt makstav osalustasu ja toiduraha ning teiste omavalitsuste poolt makstav lasteaia kohamaksumus. Lasteaia teenuse eest tasub teine omavalitsus antud eelarveaastaks kinnitatud lasteaia kohamaksumuse alusel. Koolide tuluks on töötajate toiduraha, üüritulud ja teiste omavalitsuste poolt makstav õppekoha maksumus. Teiste omavalitsustega

arvlemisel on koolide osas aluseks Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud õppekoha maksumuse piirmäär. 2025. aastal on kehtestatud õppekoha maksumuse piirmääraks 109 eurot kuus .

Kultuuriasutuste majandustegevuse tulud.

Kultuuriasutuse tuluks on saali üür ja ürituste piletimüügist saadav tulu.

Spordiasutuste majandustegevuse tulud.

Spordiasutuse tuluna kajastatakse spordiürituste osavõtutasu ja teenuste osutamisest saadud tulu.

Sotsiaalasutuste majandustegevuse tulud.

Sotsiaalasutuste tuluna kajastatakse eelarves koduteenuste ja sotsiaaltranspordi osutamise eest laekuvat tulu.

Elamu ja kommunaalasutuste majandustegevuse tulud.

Antud tululiigi alla on planeeritud valla munitsipaalpindade üüri- ja kommunaalteenuste tulud.

Üldvalitsemisasutuste majandustegevuse tulud.

Antud tululiigi alla laekuvad vallavalitsuse poolt pakutavate teenuste tasud ja vara müük, mis jääb alla põhivara kapitaliseerimise piiri.

Üüri- ja renditulud.

Antud tululiigi alla laekuvad vallale kuuluva vara üüri- ja renditulud.

Laekumised õiguste müügist.

Antud tululiigi alla laekuvad hoonestusõiguse lepingutest tulenevad hoonestusõiguse tasud ja maa kasutusõiguse tasud.

	Projekt	Kinnitatud eelarve	Aasta koond	Täitmine	Projekti% kinnitatud eelarvest	Projekti% aasta koondist	Projekti % täitmisest
	505 025	546 844	547 219	527 870	92,35%	92,29%	95,67%
320 riigilõivud	5 000	5 000	5 000	5 285	100,00%	100,00%	94,61%
3220 tulud haridusalasest tegevusest	267 025	288 420	288 795	247 135	92,58%	92,46%	108,05%
3221 tulud kultuuri- ja kunstialasest tegevusest	38 800	40 500	40 500	47 990	95,80%	95,80%	80,85%
3222 tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest	2 000			2 054			97,37%
3224 tulud sotsiaalalalasest tegevusest	21 000	11 700	11 700	12 813	179,49%	179,49%	163,90%
3225 elamu- ja kommunaaltegevuse tulud	34 260	35 100	35 100	35 475	97,61%	97,61%	96,58%
3229 tulud üldvalitsemisest	20 600	43 000	43 000	50 894	47,91%	47,91%	40,48%
3230 tulud transpordi- ja sidealasest tegevusest	177	285	285	295	62,11%	62,11%	60,00%
3232 tulud muudelt majandusaladelt	4 150	8 500	8 500	11 415	48,82%	48,82%	36,36%
3233 üür ja rent	108 845	112 135	112 135	112 191	97,07%	97,07%	97,02%
3237 õiguste müük	3 168	2 204	2 204	2 323	143,74%	143,74%	136,38%

Muud tegevustulud

Muude tegevustulude all käsitletakse trahve ja muid varalisi karistusi, ebatavalisi kulusid ning ressursimakse, milleks on maardlate kaevandamisõiguse tasu, laekumised vee erikasutusest ning saastetasud .

	Projekt	Kinnitatud eelarve	Täpsustatud eelarve	Täitmine	Projekti% kinnitatud eelarvest	Projekti% aasta koondist	Projekti % täitmisest
3825 Tulud loodusressurside kasutamise eest	6 900	5 200	5 200	6 418	132,69%	132,69%	107,51%

Saadavad toetused tegevuskuludeks

Suurema tulurühma moodustavad saadavad toetused tegevuskuludeks.

Toetused võib jaotada kolmeks: tasandusfond, toetusfond ja projektipõhised toetused.

Tasandusfond on mõeldud valdade ja linnade eelarveliste võimaluste ühtlustamiseks: toetusvahendid nõrgema tulubaasiga kohalikele omavalitsustele. Tasandusfondi eesmärk on ühtlustada võimalusi avalike teenuste osutamisel.

Toetusfondi vahendid on ette nähtud üldhariduse andmiseks (õpetajate ja koolijuhtide tööjõukulud, õppevahendid, koolilõuna jne), toimetulekutoetuse kulude katmiseks, kohalike teede hoiu toetuseks, rahvastikutoimingute kulude hüvitamiseks, suure hooldus- ja abivajadusega lapsele abi osutamiseks, huvihariduse ja -tegevuse toetuseks ning koolieelsete lasteasutuste õpetajate tööjõukulude toetuseks. Toetusfondi vahendite jaotuse kehtestab Vabariigi Valitsus. Toetusfond toetab kohalikke omavalitsusi konkreetsete ülesannete täitmisel. Toetust antakse üldistel alustel taotlusi kogumata ning arvestuse aluseks on parameetrite hind (ühiku maksumus) eurodes: ühe lapse; kooliealise, tööealise, vanuri; arvestusliku teepikkuse ja hooldatava või hooldajateenust saava puudega isiku kohta. Arvestuslik keskmine tegevuskulu saadakse statistiliste näitajate ning ühiku maksumuse korrutiste summeerimisega.

	Projekt	Kinnitatud eelarve	Täpsustatud eelarve	Täitmine	Projekti% kinnitatud eelarvest	Projekti% aasta koondist	Projekti % täitmisest
	3 738 806	3 640 733	3 788 088	3 736 691	102,69%	96,11%	101,38%
3500 Sihtotstarbelised toetused jooksvateks kuludeks	251 182	266 407	360 271	328 773	94,29%	69,72%	76,40%
35200 Tasandusfond	1 331 213	1 213 939	1 213 939	1 213 939	109,66%	109,66%	109,66%
35201 Toetusfond	2 156 411	2 160 387	2 213 878	2 193 979	99,82%	97,40%	98,29%

Saadavad toetused tegevuskuludeks on alljärgnevad:

SAADUD SIHTFINANTSEERIMINE – toetused	251 182
ESF projekt - Isikukeskse erihoolekande teenusmodeli rakendamine KOV	80 362
Võrumaa Arenduskeskus - projekt „Lõimitud teenused koolist väljalangemiste ennetamiseks Võru maakonnas”	9 126
Keskraamatukogu- raamatukogudele riigieelarveline toetus raamatute soetamiseks	7 978
Kliimaministeerium - Lusti Lasteaed - projekt „Laste kliimateadlikkuse tõstmine ja toidu raiskamise vähendamine”	3 737
Kliimaministeerium - Projekt "Rohetehnoloogia teadlikkuse tõstmine Kuldre lasteaias"	2 814
Haridus- ja Teadusministeerium Erasmus 2024/2025 projekt „Koostööine õppimine ja õpetamine” Antsla Gümnaasium	8 302
Kaitseministeerium - Nursipalu piirkonna häiringutasu	32 380
Siseministeerium- OV kriisivalmiduse suurendamiseks ja elanikkonnakaitse võimekuse tagamiseks	9 493

SAADUD SIHTFINANTSEERIMINE – toetused	
Haridus- ja Teadusministeerium- toetus liikumisõpetuse ja loodusvaldkonna ainete praktilise õppe vahendite soetamiseks	21 900
Haridus- ja Teadusministeerium -Projekti" Kaasava hariduse põhimõtete rakendamine Antsla valla üldhariduskoolides " õppeinventari soetus	26 000
Haridus- ja Teadusministeerium Toetus „Koolipidajate valmisoleku tagamine tasemetööde ja eksamite läbiviimiseks testide andmekogus" infotehnoloogia vahendite soetus	27 000
Regionaal- ja Põllumajandusministeerium - mahetoidu ,koolipuuvilja ja koolipiima toetus	22 090

352 Tasandus ja toetusfond	3 487 624	3 427 817	59 807
35200 TASANDUSFOND	1 331 213	1 213 939	117 274
35201 TOETUSFOND - Õpetajatele koolitus	7 196	7 196	0
35201 TOETUSFOND - Õppekirjandus	22 629	23 313	-684
35201 TOETUSFOND - Põhikooli õpetajate tööjõukulud	1 461 570	1 503 213	-41 643
35201 TOETUSFOND - Koolijuhtide tööjõukulud	54 711	54 711	0
35201 TOETUSFOND - Koolitoit	69 300	71 400	-2 100
35201 TOETUSFOND - Gümnaasiumi õpetajate tööjõukulud	170 581	192 292	-21 711
35201 TOETUSFOND – Kultuuriranits	5 020	5 094	-74
HARIDUSTOETUS	1 791 007	1 857 219	-66 212
35201 TOETUSFOND - Lasteaia õpetajate tööjõukulude toetus	41 156	39 185	1 971
35201 TOETUSFOND - Vaimse tervisega seotud kulude toetus	6 918		6 918
35201 TOETUSFOND - Rahvastikuregistri toimingud	129	122	7
35201 TOETUSFOND - Noorte huvihariduse- ja tegevuse toetus	63 314	71 435	-8 121
35201 TOETUSFOND - Riiklik toimetulek	38 901	26 287	12 614
35201 TOETUSFOND - Puuetega laste teenuste korraldamine	11 773	11 183	590
35201 TOETUSFOND - Teede korrashoiu toetus	203 213	208 447	-5 234
35201 TOETUSFOND KOKKU	2 156 411	2 213 878	-57 467

Põhitegevuse kulud

Vastavalt kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse §6- le on kohaliku omavalitsuse ülesanneteks korraldada antud vallas või linnas sotsiaalse ja–teenuseid, vanurite hoolekannet, noorsootööd, elamu- ja kommunaalmajandust, veevarustust ja kanalisatsiooni, heakorda, territoriaal planeerimist, valla teede korrashoidu. Samuti on omavalitsusüksuse korraldada antud vallas või linnas koolieelsete lasteasutuste, põhikoolide, gümnaasiumide, raamatukogude, rahvamajade, muuseumide, tervishoiuasutuste ning teiste kohalike asutuste ülalpidamist, juhul kui need on omavalitsusüksuse omanduses.

Üldprintsiibid

Eelarve kulud on jaotatud majandusliku sisu järgi alljärgnevalt:

- kululiik 155 materiaalse põhivara soetamine ja renoveerimine;
- kululiik 413 sotsiaaltoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele;
- kululiik 500 tööjõukulud;
- kululiik 506 personalikuludega kaasnevad maksud;
- kululiik 55 majandamiskulud;
- kululiik 4500 sihtotstarbelised eraldised jooksvateks kuludeks;
- kululiik 4502 sihtotstarbelised eraldised põhivara soetamiseks;

- kululiik 452 mittesihotstarbelised eraldised;
- kululiik 2586 laenukohustised;
- kululiik 60 muud kulud;
- kululiik 6501 intressikulud.

Eelarve kulud jagunevad üheksaks valdkonnaks, need omakorda vastava valdkonna tegevusaladeks:

01 Üldised valitsemissektori teenused

02 Riigikaitse

03 Avalik kord ja julgeolek

04 Majandus

05 Keskkonnakaitse

06 Elamu- ja kommunaalmajandus

07 Tervishoid

08 Vaba aeg, kultuur, religioon

09 Haridus

10 Sotsiaalne kaitse.

Volikogu võtab vastu eelarve tegevusalade ja kululiikide lõikes majandusliku sisu järgi.

Põhitegevuse kulude planeeritav eelarve on 8 306 979 eurot.

Põhitegevuse kulud jagunevad:

	Projekt	Kinnitatud eelarve	Täpsustatud eelarve	Täitmine	Projekti% kinnitatud eelarvest	Projekti% aasta koondist	Projekti % täitmisest
	8 306 979	8 011 809	8 207 014	7 532 251	103,68%	101,22%	110,29%
41 Antavad sotsiaaltoetused	797 783	687 322	755 322	648 765	116,07%	105,62%	122,97%
45 Muud toetused	108 127	124 634	124 634	120 218	86,76%	86,76%	89,94%
50 Personalikulud	4 606 793	4 617 554	4 671 834	4 566 993	99,77%	98,61%	100,87%
55 Majandamiskulud	2 531 107	2 522 827	2 604 170	2 196 175	100,33%	97,19%	115,25%
60 Muud tegevuskulud	263 169	59 472	51 054	100	442,51%	515,47%	263169,00%

Antavad toetused

Antavad sotsiaalbitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele

	797 783
4130 Peretoetused	14 100
4138204 Kooli alustamise toetus	3 300
4131 Toimetulekutoetus	39 217
4133 Toetused puudega inimestele ja nende hooldajatele	5 760
413120 Toetused puudega inimestele ja nende hooldajatele	19 200
413420 Sõidusoodustused	21 700
413440 Toitlustustoetused	3 000
413490 Muud toetused (huvitegevuse laagri ja osalustasud; lastevanemate osalus lasteaiategevuskulude katmisel)	35 051
4137 Erijuhtudel riigi poolt makstavad maksud	25 980
413110 Sissetulekust sõltuv hooldekodu toetus	36 000
413120 Sissetulekust mittesõltuv hooldekodu toetus	547 800

4138201 Õnnetusjuhtumi toetus	1 500
4138202 Toetus ravikulud, abivahendid	2 500
4138203 Toetus küttepude ostuks	5 000
4138205 Toetus koolitarvete, riiete ja jalanõude soetamiseks	825
4138206 Jõulutoetus eakatele	7 500
4138207 Jõulutoetus lastele (jõulupakk)	6 100
4138208 Vältimatu sotsiaalabi toetus	2 000
4138211 Täiendav toetus puudega lapsele	3 000
413890 Matusetoetused	18 250

Antavad sihtotstarbelised eraldised tegevuskuludeks

4500 Võrumaa Arenduskeskus- Toidupanga toetus	2 200
4500 Urvaste kalmistu hooldamiseks tegevustoetus	17 000
4500 Valla eelarvest eraldatavad noorteprojektide toetused	1 000
4500 MTÜ-de projektidele kaasfinantseeringud	400
4500 Võrumaa Arenduskeskus - Projekti „ Access Routes Pokumaa tunnetusrada”omaosalus	4 000
4500 Urvaste Külade Selts lepinguline tegevustoetus	8 000
4500 Valla eelarvest eraldatavad arengu – ja projektitoetused	11 220
4500 Kultuuripealinn Tartu kaasfinantseeringu toetus	4 443
4500 Eraldatavad sporditegevuste toetused	3 900
4500 Võrumaa Arenduskeskus - Intterregi projekti Reno Wave omaosalus	2 065
4500 Tegevustoetus Liivimaa Noorteorkester	650
4500 Võrumaa Arenduskeskus- maakondlikud ühisüritused	5 300
4500 SA Pokumaa tegevustoetus	2 500
4500 SA Võrumaa Arenduskeskus- tegevustoetus	29 355
4500 Aasta jooksul täiendavad toetuste taotlused	800
4500 Valla eelarvest eraldatud tegevustoetus usuasutustele	2 000
4500 Valla eelarvest eraldatud tegevustoetus Kaitseliidu Antsla Malevale	1 000
Antavad tegevustoetused	95 833

Antavad mittesihtotstarbelised eraldised tegevuskuludeks

4528 Eesti Linnade ja valdade Liit	4 925
4528 Võrumaa Partnerluskogu	3 300
4528 MTÜ Kagu Ühistranspordikeskus	2 380
4528 MTÜ Antsla Tervisekeskus	320
4528 MTÜ Eesti Avatud Noortekeskus	225
4528 Eesti Muusikakoolide Liit	144
	12 294

Personalikulude koostamisel on lähtutud:

- Antsla Vallavolikogu 29. jaanuar 2019. a määrustest nr 2 „Antsla vallavalitsuse hallatavate asutuste töötajate koosseisude, kinnitamine ja töötasustamise aluste kehtestamine“;
 - Antsla Vallavolikogu 28.novemberi 2017. a määrusest nr 1 „Antsla vallavalitsuse palgajuhend“;
- Vallavolikogu palgafondi koostamise aluseks on 23.11.2021 vastu võetud „Volikogu tööst osavõtu eest tasu ja hüvituse maksmise kord“

Suurima osakaaluga valla põhitegevuse kuludest on tööjõukulud 56,91%

Palgafondi kasv tegevusalade lõikes on erinev, keskmiselt planeeritud tõusuks 3 %.

	Projekt (A)	Kinnitatud eelarve 2024 (B)	AASTA KOOND 2024 (C)	Täitmine 2024 (D)	A % B	A % C	A % D
	4 606 793	4 617 554	4 671 834	4 566 993	99,8%	98,6%	100,9%
01111 valla- ja linnavolikogu	26 939	92 590	92 590	81 307	29,1%	29,1%	33,1%
011121 vallavalitsus	357 580	396 516	396 516	371 180	90,2%	90,2%	96,3%
016001 valimised	15 780		10 978	10 978		143,7%	143,7%
04210 põllumajandus	30 372	29 235	29 235	29 466	103,9%	103,9%	103,1%
04740 üldmajanduslikud arendusprojektid	27 241	26 171	26 171	27 398	104,1%	104,1%	99,4%
05100 jäätmekäitlus		8 135	8 135	4 637	0,0%	0,0%	0,0%
05400 haljastus	103 830	100 751	100 751	102 159	103,1%	103,1%	101,6%
066053 kalmistud	19 335	17 662	17 662	17 703	109,5%	109,5%	109,2%
081071 antsla valla noortekeskused	42 799	38 802	45 292	41 115	110,3%	94,5%	104,1%
08109 vaba aja üritused	1 600	1 338	1 338	1 275	119,6%	119,6%	125,5%
082011 linda raamatukogu	13 273	12 884	12 884	12 959	103,0%	103,0%	102,4%
082012 tsooru raamatukogu	12 858	12 483	12 483	12 667	103,0%	103,0%	101,5%
082013 kuldre raamatukogu	17 989	17 460	17 460	17 514	103,0%	103,0%	102,7%
082015 linna raamatukogu	34 152	33 155	33 155	33 299	103,0%	103,0%	102,6%
082022 antsla valla kultuurikeskus	179 300	165 377	165 377	161 704	108,4%	108,4%	110,9%
091101 lusti lasteaed	719 777	698 847	698 847	694 413	103,0%	103,0%	103,7%
091102 kuldre lasteaed	240 974	233 943	233 943	231 693	103,0%	103,0%	104,0%
092121 kuldre kool	690 398	680 421	689 910	671 077	101,5%	100,1%	102,9%
092122 antsla gm põhi- ja üldkeskharidus	1 506 321	1 482 932	1 511 187	1 500 532	101,6%	99,7%	100,4%
092125 hariduse tugiteenused	10 704	10 704	5 549		100,0%	192,9%	
09609 haridusüritused		1 338	1 338	1 338	0,0%	0,0%	0,0%
09213 üldkeskhariduse otsekulud	183 961	188 069	192 292	178 871	97,8%	95,7%	102,8%
095101 muusikakool	181 694	176 402	176 402	169 783	103,0%	103,0%	107,0%
101211 puuetega inimeste sots.kaitse- täiskasvanud	7 427	7 427	7 427	7 423	100,0%	100,0%	100,1%
10202 eakate koduteenus	49 439	47 874	47 874	46 813	103,3%	103,3%	105,6%
104022 muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse		7 867	7 867	7 584	0,0%	0,0%	0,0%
10900 muu sotsiaalne kaitse, sh sotsiaalse kaitse haldus	133 050	129 171	129 171	132 106	103,0%	103,0%	100,7%

Majandamiskulud

Siia alla kuuluvad administreerimiskulud, uurimis- ja arendustööd, lähetuskulud, koolituskulud, kinnistute, hoonete, ruumide, rajatiste ja sõidukite majandamiskulud, info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud, inventari, töömasinate ja seadmete majandamiskulud, toiduained ja toitlustusteenused, meditsiini- ja hügieenikulud, teavikud ja kunstiesemed, õppevahendite ja koolituse kulud, kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud, sotsiaalteenused, eri- ja vormiriietus, muu erivarustus ja materjalid, mitmesugused majandamiskulud.

Majandamiskulud moodustavad põhitegevuse kuludest 31,42 %

	Projekt	Kinnitatud eelarve	Täpsustatud eelarve	Täitmine	Projekti% kinnitatud eelarvest	Projekti% aasta koondist	Projekti % eelarve täitmisest
55 Majandamiskulud	2 531 107	2 522 827	2 604 170	2 196 175	100,33%	97,20%	115,25%

Majandamiskulude jagunemine:

	Projekt (A)	Kinnitatud eelarve 2024 (B)	AASTA KOOND 2024 (C)	Täitmine 2024 (D)	A % B	A % C	A % D
	2 531 107	2 522 827	2 604 170	2 196 175	100,3%	97,2%	115,3%
5500 Administreerimiskulud	91 758	105 130	105 884	98 018	87,3%	86,7%	93,6%
5502 Uurimis- ja arendustööd	2 000	31 660	49 378	49 337	6,3%	4,1%	4,1%
5503 Lähetuskulud (v.a koolituslähetus)	1 400	1 200	1 200	1 413	116,7%	116,7%	99,1%
5504 Koolituskulud (sh koolituslähetus)	33 129	29 959	33 724	29 533	110,6%	98,2%	112,2%
5511 Kinnistute, hoonete ja ruumide majandamiskulud	571 195	581 951	600 820	536 468	98,2%	95,1%	106,5%
5512 Rajatiste majandamiskulud	513 731	485 955	489 905	351 898	105,7%	104,9%	146,0%
5513 Sõidukite majandamiskulud	68 409	64 447	67 238	58 990	106,1%	101,7%	116,0%
5514 Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud	109 216	56 312	56 312	59 878	193,9%	193,9%	182,4%
5515 Inventari majandamiskulud	36 691	48 499	56 615	61 710	75,7%	64,8%	59,5%
5516 Töömasinate ja seadmete majandamiskulud	17 670	13 659	13 659	12 385	129,4%	129,4%	142,7%
5521 Toiduained ja toitlustusteenused	167 390	172 100	172 850	158 574	97,3%	96,8%	105,6%
5522 Meditsiini- ja hügieenikulud	29 677	29 971	29 371	22 919	99,0%	101,0%	129,5%
5523 Teavikute ja kunstiesemete kulud	21 719	22 280	22 280	22 439	97,5%	97,5%	96,8%
5524 Õppevahendite ja koolituse kulud	521 861	272 877	303 452	285 708	191,2%	172,0%	182,7%
5525 Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	114 182	134 962	137 397	118 929	84,6%	83,1%	96,0%
5526 Sotsiaalteenused	190 779	250 609	250 609	165 453	76,1%	76,1%	115,3%
5532 Eri- ja vormiriietus (va kaitseotstarbelised kulud)	2 200	1 530	1 530	1 338	143,8%	143,8%	164,4%
5539 Muu erivarustus ja materjalid	4 020	2 970	2 970	2 325	135,4%	135,4%	172,9%
5540 Mitmesugused majanduskulud	34 080	216 756	208 976	158 860	15,7%	16,3%	21,5%

Muud tegevuskulud

	Projekt	Kinnitatud eelarve	Täpsustatud eelarve	Täitmine	Projekti% kinnitatud eelarvest	Projekti% aasta koondist	Projekti % täitmisest
60 Muud tegevuskulud	263 169	59 472	51 054	100	442,51%	515,47%	263169,00%
Riigilõivud	300	300	300	100	100,00%	100,00%	300,00%
Reservfond	262869	59172	50754		444,25%	517,93%	

Reservfondi suunatud I-II lugemise vahel tehtud muudatusettepanekutega summa 210 000 eurot selgitusega „Mõniste piirkonna liitumisega seotud kulude katteks”

Investeeringistegevus.

Investeeringistegevuse eelarveosasse planeeritakse kohaliku omavalitsuse üksuse finants-juhtimise seaduse kohaselt põhivara soetust ja põhivara müüki, põhivara soetuseks saadavat ja antavat sihtfinantseerimist, osaluste soetust ja müüki, muude aktsiate ja osade soetust ja müüki, antavaid ja tagasilaekuvaid laenusid ning finantstulusid ja finantskulusid.

Vallale mittevajaliku põhivara müügist on planeeritud saada tulu 45 tuhat eurot

	INVESTEERIMISTEGEVUS	
381	Põhivara müük	45 000
155	Põhivara soetus	-1 076 838
3502	Põhivara soetamiseks saadud sihtfinantseerimine	695 458
4502	Põhivara soetamiseks antav sihtfinantseerimine	-97 520
655	Finantstulud -üleöö deposiidi intress	1 000
6501	Finantskulud	-152 000
	KOKKU	-584 900

Põhivara soetamiseks saadav sihtfinantseerimine

Eelarve koostamisel on arvesse võetud need kavandatavad toetused, mille osas on olemas erinevad alusdokumendid või nende eelnõud.

	695 458
04740 Üldmajanduslikud arendusprojektid	34 750
Maratinurga tööstusala projekti koostamiseks	4 750
Hajaasustuse meetme toetus	30 000
05400 Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse	42 510
Nässmetsa järve suplusala korrastamiskulude katteks	42 510
08103 Puhkepargid ja -baasid	611 898
Antsla keskväljaku kaasajastamise toetus	611 898
082012 TSOORU RAAMATUKOGU	6 300
Tsooru raamatukogu sissepääsu ja valgustuse parendamine	6 300

Materiaalse põhivara soetus ja renoveerimine

	KOKKU	Toetus	Omaosalus
04210 Põllumajandus	15 000		
Vallale vajalike maade ostmise	15 000		15 000
04740 Üldmajanduslikud arendusprojektid	20 000		
Maratinurga tööstusala eelprojekti koostamine	20 000	4 750	15 250
05400 Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse	99 605		
Nässmetsa järve supluskoha parendustööd	99 605	42 510	57 095
08103 Puhkepargid ja -baasid	929 198		
Keskväljaku kaasajastamine	929 198	611 898	317 300
082012 TSOORU RAAMATUKOGU	13 035		
Tsooru raamatukogu sissepääsu ja valgustuse parendamine	13 035	6 300	6 735
KOKKU investeeringistegevus	1 076 838	665 458	411 380

Sihtotstarbelise toetused põhivara soetamiseks	
04740 Üldmajanduslikud arendusprojektid	97 520
4502 Hajaasustus projektide toetused VALD + RIIK	97 520

Finantskulud- laenuintressid võetud laenudelt

01700 Valitsussektori võla teenindamine	152 000
65018 LHV Pank 2020 aasta investeeringud	75 000
65018 SEB Pank Antsla GM B korpuse renoveerimine	63 000
65018 SEB Pank Kuldre võimlahoone renoveerimine	8 000
65018 SEB Pank Antsla GM võimlahoone renoveerimine	6 000

Finantseerimistegevus.

Eelarveosas „Finantseerimistegevus“ näidatakse laenude võtmine, kapitalirendi kohustiste võtmine, võetud laenude tagasimaksmine, kapitalirendi kohustiste täitmine.

Valla laenukohustised kokku seisuga 31.12.2024 on 3 076 623,49 eurot.

Kohustiste tasumine

Laenu andja	Lõpptähtaeg	Intressimäär %	Jääk 31.12.2024	Tasumine 2025
SEB Pank 2024003535 Antsla GM B korpus	21.04.2034	1,036+ euribor	1 318 400	140 000
SEB Pank 2017023530 Antsla GM võimlahoone	05.10.2027	0,99+ euribor	100 847,60	35 593
SEB Pank 2017008535 Kuldre võimlahoone	03.04.2027	0,92 + euribor	135 529,79	58 085
LHV Pank 20200629 Investeeringislaen	12.12.2035	1,19+ euribor	1 521 846,10	121 500
KOKKU			3 076 623,49	355 178

Likviidsete varade muutus

Rahaliste vahendite jääk 2025. aasta alguseks on 558 266,45 eurot, mis suunatakse eelarvesse. Likviidsetes varades on eelmisel aastal kasutamata sihtotstarbeliste vahendite jäägid ja muud laekunud toetused ning maksed summas 110 135 eurot.

	2025	2024	muutus
Likviidsete varade muutus	558 200	1 618 000	-1 059 800

Seos eelarvestrateegiaga

Eelarvestrateegia koostatakse selleks, et planeerida kavandatavate tegevuste finantseerimist eelseisval neljal eelarveaastal.

Eelarvestrateegia koostatakse arengukavas sätestatud eesmärkide saavutamiseks, et planeerida kavandatavate tegevuste finantseerimist.

Eelarvestrateegia ja eelarve kulude võrdluses on erinevused , sest tulusid ja kulusid pole võimalik liiga täpselt planeerida.

	Eelarve 2025	Strateegia 2025	Erinevus
PÕHITEGEVUSE TULUD	8 688 857	8 561 426	127 431
Maksutulud	4 438 126	4 462 126	-24 000
Kaupade ja teenuste müük	505 025	535 000	-29 975
Saadavad toetused tegevuskuludeks	3 738 806	3 558 800	180 006
Muud tegevustulud	6 900	5 500	1 400
PÕHITEGEVUSE KULUD	8 306 979	7 952 850	354 129
Antavad toetused tegevuskuludeks	905 910	825 000	80 910
Muud tegevuskulud	7 401 069	7 127 850	273 219
sh personalikulud	4 606 793	4 635 850	-29 057
sh majandamiskulud	2 531 107	2 491 000	40 107
sh muud kulud	263 169	1 000	262 169
PÕHITEGEVUSE TULEM	381 878	608 576	-226 698
INVESTEERIMISTEGEVUS	-584 900	-464 400	-120 500
Põhivara müük (+)	45 000	20 000	25 000
Põhivara soetus (-)	-1 076 838	-966 348	-110 490
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	695 458	679 048	16 410
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-97 520	-50 000	-47 520
Finantstulud (+)	1 000	1 000	0
Finantskulud (-)	-152 000	-148 100	-3 900
EELARVE TULEM (ülejääk (+), puudujääk (-))	-203 022	144 176	-347 198
FINANTSEERIMISTEGEVUS	-355 178	-335 100	-20 078
Kohustuste tasumine (-)	-355 178	-335 100	-20 078

Põhi – ja investeerimistegevuse kulud valdkondade lõikes

01 Üldised valitsussektori teenused	1 333 181	13,35%
02 Riigikaitse	10 493	0,11%
03 Avalik kord ja julgeolek	40 000	0,40%
04 Majandus	614 694	6,15%
05 Keskkonnakaitse	260 048	2,60%
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	177 085	1,77%
07 Tervishoid	85 878	0,86%
08 Vaba aeg, kultuur, religioon	1 550 167	15,52%
09 Haridus	4 773 870	47,79%
10 Sotsiaalne kaitse	1 143 099	11,44%
Eelarve kulud	9 988 515	100,00%

Seletuskirjale on lisatud tulude ja kulude võrdlustabelid tegevusalade ja kululiikide lõikes.

Koostaja: Eve Sikk, pearaamatupidaja