

SELETUSKIRI LUUNJA VALLA 2023.a EELARVE EELNÕU JUURDE

Sissejuhatus

Luunja valla 2023.a eelarve eelnõu on koostatud vallavalitsuse poolt vastavalt KOFS §-des 22, 21 ja 5 sätestatule. Eelarve eelnõu koostamisel on arvestatud arengukava, eelarvestrateegiat ja teisi eelarvega seonduvaid alusdokumente. Eelarve eelnõu on koostatud vastavalt KOFS struktuurile. Eelarve on koostatud üheks eelarveaastaks **tekkepõhisena**. Tekkepõhise arvestusprintsipi kasutamise korral kajastatakse kõiki majandustehinguid nende toimumise perioodis, sõltumata sellest, millal tehingu eest arveldatakse. Seega ei sõltu tekkepõhine arvestus laekumistest ja väljamaksetest. Tekkepõhine eelarvestamine võtab arvesse kõik kulud (ka mitterahalised nagu näiteks amortisatsioon). Põhivara amortisatsioon on arvestuslik kulu, mida volikogu ei pea kinnitama. Tekkepõhine eelarve võimaldab eelarves kavandada ja eelarve täitmise aruandes kajastada kõik tehingud ning seda perioodis, kui tehing tegelikult toimub/toimus. Täiendav lisandväärtus on, et omavahel on võrreldavad raamatupidamisandmed (kasumiaruanne) ja eelarveandmed.

2023 aasta eelarve koostamisel on lähtutud riigi majanduskasvu ja arengu prognoosist. Eelarve koostamisel on aluseks võetud valdkondade, asutuste eelarve kavandid. Lähtutud on riigi planeeritavatest kuludest õpetajate palgatõusuks, miinimumtasu tõusust. Investeeringute kavandamisel on aluseks võetud Luunja valla kinnitatud eelarvestrateegia aastateks 2023-2026. Arvesse on võetud arenguid Luunja vallas.

LUUNJA VALLA KOONDEELARVE 2023

Luunja valla 2023. aasta **eelarvemaht** on 17 653 328 eurot. Võrreldes 2022. aasta prognoositava eelarve täitmisega suureneb vallaeelarve kogumaht 19 %.

Tabel 1. Luunja valla koondeelarve:

KOONDEELARVE	2021 täitmine	Eelarve 2022	Eelarve 2023 kokku
PÕHITEGEVUSE TULUD	9 201 658	10 200 229	11 665 176
Maksutulud, sh	6 097 549	6 967 000	8 217 000
Füüsilise isiku tulumaks (2022 prognoositav)	6 032 853	6 900 000	8 150 000
Maamaks	64 696	67 000	67 000
Tulud kaupade ja teenuste müügist	360 608	415 160	485 193
Saadavad toetused tegevuskuludeks, sh	2 693 108	2 773 069	2 917 983
Tasandusfond	826 911	783 790	682 089
Toetusfond	1 662 303	1 692 148	2 143 704
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	203 894	297 131	92 190
Muud tegevustulud	50 393	45 000	45 000
PÕHITEGEVUSE KULUD	7 395 530	9 330 224	10 492 057

Antavad toetused	448 333	809 991	626 330
Muud tegevuskulud	6 947 197	8 520 233	9 865 727
PÕHITEGEVUSE TULEM	1 806 128	870 005	1 173 119
INVESTEERIMISTEGEVUS	-5 169 724	-3 425 500	-5 517 155
Põhivara müük (+)	54 230	50 000	50 000
Põhivara soetus (-)	-4 395 328	-3 790 283	-5 555 000
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	1 353 710	1 156 283	594 116
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-2 132 046	-750 700	-411 971
Finantstulud (+)	171	0	0
Finantskulud (-)	-50 461	-90 800	-194 300
EELARVE TULEM (ülejäak + / puudujääk -)	-3 363 596	-2 555 495	-4 344 036
FINANTSEERIMISTEGEVUS	3 656 586	1 039 000	2 445 000
Kohustuste võtmine (+)	4 125 000	1 900 000	3 445 000
Kohustuste tasumine (-)	-468 414	-861 000	-1 000 000
Likviidsete varade muutus	215 493	-1 280 495	-1 899 036
Likviidsete varade muutus	215 493	-1 280 495	-1 899 036
NÕUETE JA KOHUSTUSTE SALDODE MUUTUS (+/-)	-77 497	236 000	0
EELARVE KOGUMAHT	14 441 779	14 823 007	17 653 328

Põhitegevuse tulude mahuks planeeritakse 11 665 176 eurot, mis on 2022 aasta eelarvega võrreldes suurem 14%. Enim suurenevad üksikisiku tulumaksu laekumine ja toetusfond.

Põhitegevuse kuludeks on kavandatud 10 492 057 eurot. Kulud kasvavad võrreldes 2022.aasta täitmise prognoosiga 12%. Põhitegevuse kulude osatähtsus on 60% eelarvest.

Põhitegevuse tulem ehk põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe on 1 173 119 eurot. Põhitegevuse tulem mõjutab 2023. aasta investeerimisvõimet ning järgnevatel perioodidel eelarveid tervikuna. Valla eesmärk on hoida tulude ja kulude vahe positiivne.

Investeeringustegevuse tuludeks on planeeritud 644 116 eurot, millest põhivara müük moodustab 50 000 eurot (korterite müük). Põhivara soetuseks saadavat sihtfinantseerimist on kavandatud 594 116 eurot. Sihtfinantseeringuga on planeeritud 540 000 eurot Euroopa Liidu meetme „Energiaühenduse ja taastuvenergia kasutuse edendamine avaliku sektori hoonetes“ vahenditest Luunja lasteaed Midrimaa renoveerimiseks, 29 116 eurot Kriisivalmiduse suurendamise projekti teostamiseks ning 25 000 eurot hajaasustusprogrammist 2023.aastal lõpetatavatele projektidele.

Investeeringustegevuse kuludeks planeeritakse kokku 6 161 271 eurot. Investeeringud moodustavad vallaeelarve kuludest 34%. Investeeringustegevuse katteallikatest moodustavad valla omafinantseeringu vahendid 5 567 155 eurot (90%) ja toetused 594 116 eurot (10%). **Põhivara** planeeritakse soetada 5 555 000 euro ulatuses. **Põhivara sihtfinantseerimiseks antavaid vahendeid** on kavandatud 411 971 eurot: Hajaasustuse programmi elluviimiseks 50 000 eurot; SA Luunja Jõesadamale 156 000 eurot MATA projekti „Tervislik ja lisandväärtusega Luunja Jõesadam“

kaasfinantseerimiseks ning tankla ehitamiseks; Luunja Varahalduse SA-le tänavavalgustuse ehitamiseks 40 000 eurot. **Intresse** tasutakse kohustustelt 194 300 eurot.

Investeeringustegevus kokku on negatiivse tulemiga summas –5 517 155 eurot, mis kaetakse laenuvahendite ja põhitegevuse tulemi arvelt ning likviidsete varade muutusega.

Eelarve tulemiks nimetatakse põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude eelarveosa kogusumma vahet, millele on liidetud investeeringustegevuse eelarveosa kogusumma. Luunja valla 2023. aasta eelarve tulem on negatiivne 4 344 036 euro ulatuses. See tähendab, et eelarve tervikuna on puudujäägis ja tasakaalustamiseks tuleb kaasata täiendavaid vahendeid.

2023.aastal on planeeritud kaasata laenuvahendeid 3 445 000 eurot, millest 1 000 000 eurot kulub olemasolevate kohustuste tasumiseks ning 2 445 000 eurot uute investeeringute rahastamiseks.

Tabel 2. Luunja valla laenukohustused 2021 kuni 2029.

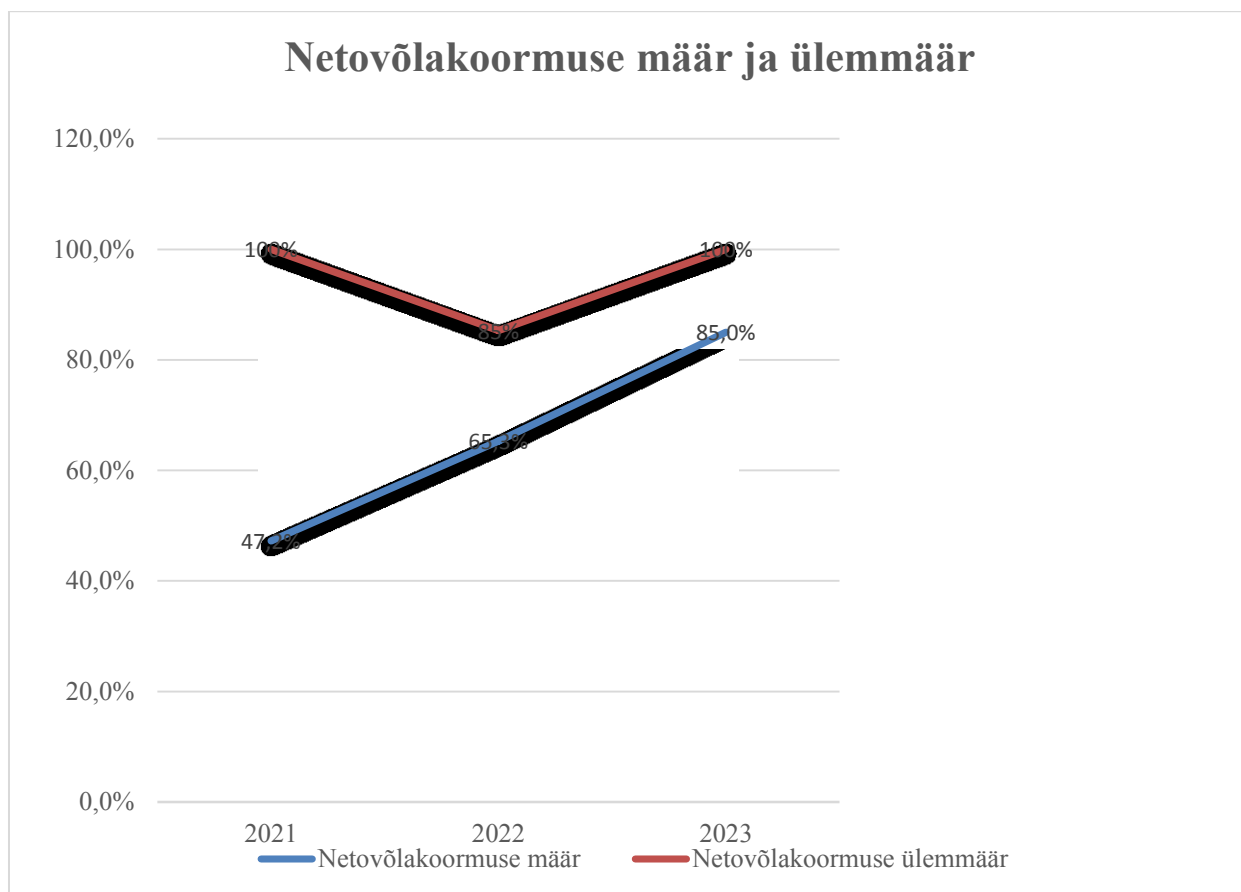
KOHUSTUSED	2021	2022	2023	2024
Laenukohustuste jääk aasta lõpuks	6 450 808	7 483 508	9 928 508	8 576 800
Laenukohustused kokku aastaks	468 414	861 000	1 000 000	1 354 542

KOHUSTUSED (järg)	2025	2026	2027	2028	2029
Laenukohustuste jääk aasta lõpuks	7 288 926	6 039 239	4 845 710	3 696 520	2 547 331
Laenukohustused kokku aastaks	1 287 874	1 287 874	1 243 529	1 199 190	1 149 189

Valla **laenukohustused** moodustavad 2023.aasta lõpuks **9 928 508 eurot** ehk 85,0% põhitegevuse tuludest. Sellega püsib Luunja vald lubatud individuaalse netovõlakoormuse piirides, mis on 100%. Planeeritava ning maksimaalse võimaliku laenukoormuse vahe (laenupuhver) on 1 749 650 eurot.

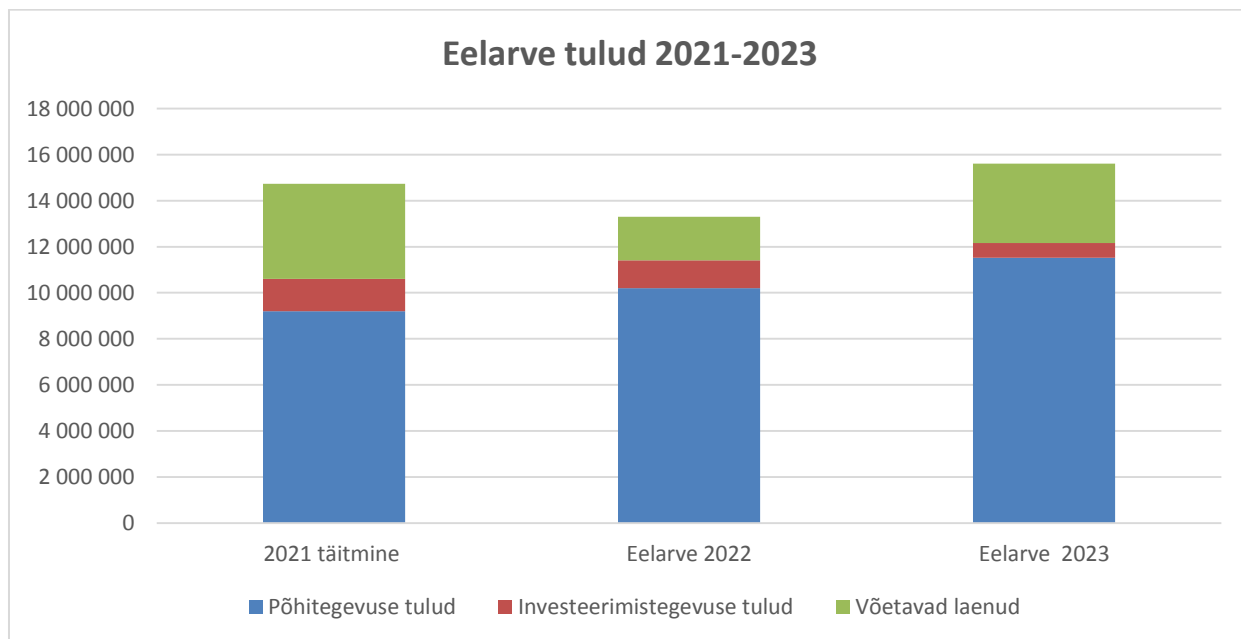
Tabel 3. Luunja valla netovõlakoormus 2021 kuni 2023.

Netovõlakoormus	2021 täitmine	Eelarve 2022	Eelarve 2023	Muutus (+/-)
Netovõlakoormuse määr	47%	65%	85%	21%
Netovõlakoormuse ülemmäär	100%	85%	100%	



Joonis 1. Netovõlakoormus 2021-2023.

I EELARVE TULUD



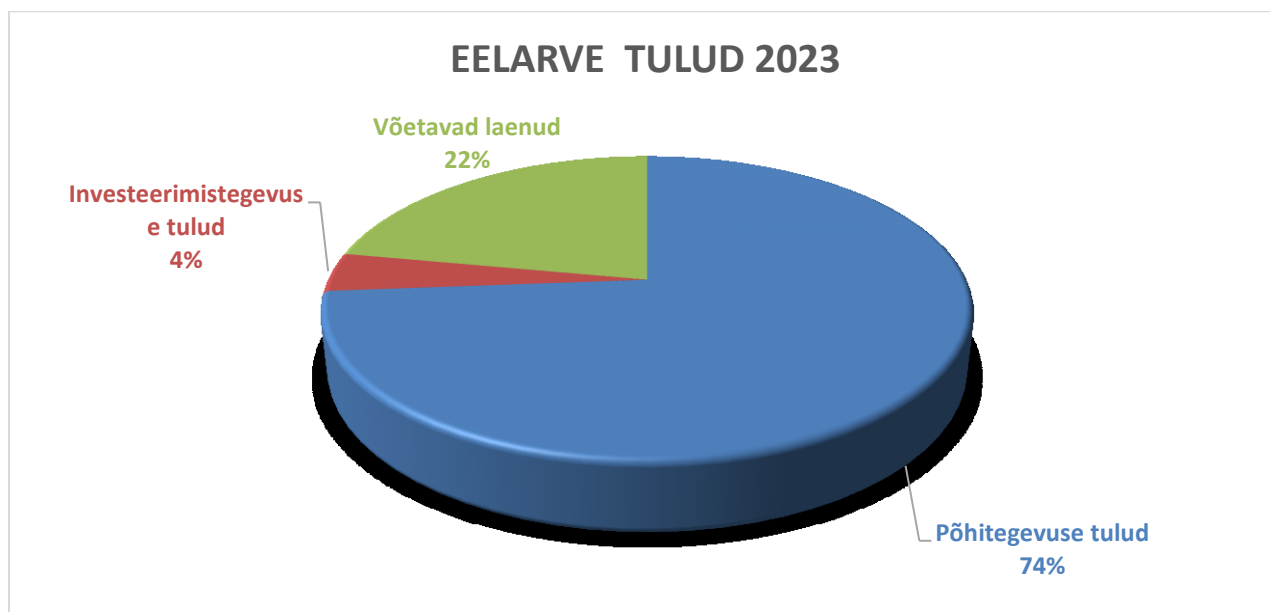
Joonis 2. Eelarve tulud 2021-2023.

Tulude eelarve koosneb põhitegevuse tuludest, investeerimistegevuse tuludest, finantseerimistegevuse tuludest ning likviidsete vahendite kasutusele võtmisest. Eelarve maht suureneb võrreldes eelmise aasta eelarve mahuga 19%.

Tabel 4. Luunja valla eelarve tulude struktuur aastatel 2021 kuni 2023.

KÕIK TULUD KOKKU	2021 täitmine	Eelarve 2022	Eelarve 2023	Muutus %
Põhitegevuse tulud	9 201 658	10 200 229	11 655 176	14
Investeerimistegevuse tulud	1 408 111	1 206 283	644 116	-47
Võetavad laenud	4 125 000	1 900 000	3 445 000	
Likviidsete varade muutus	215 493	-1 280 495	-1 899 036	48
Nõuete ja kohustuste saldo muutus	-77 497	236 000	0	
Kokku	14 441 779	14 823 007	17 653 328	19

2023. eelarve tuludest moodustavad põhitegevuse tulud 74%, laenude osakaal on 22% ja investeerimistegevuse tulud on 4%.



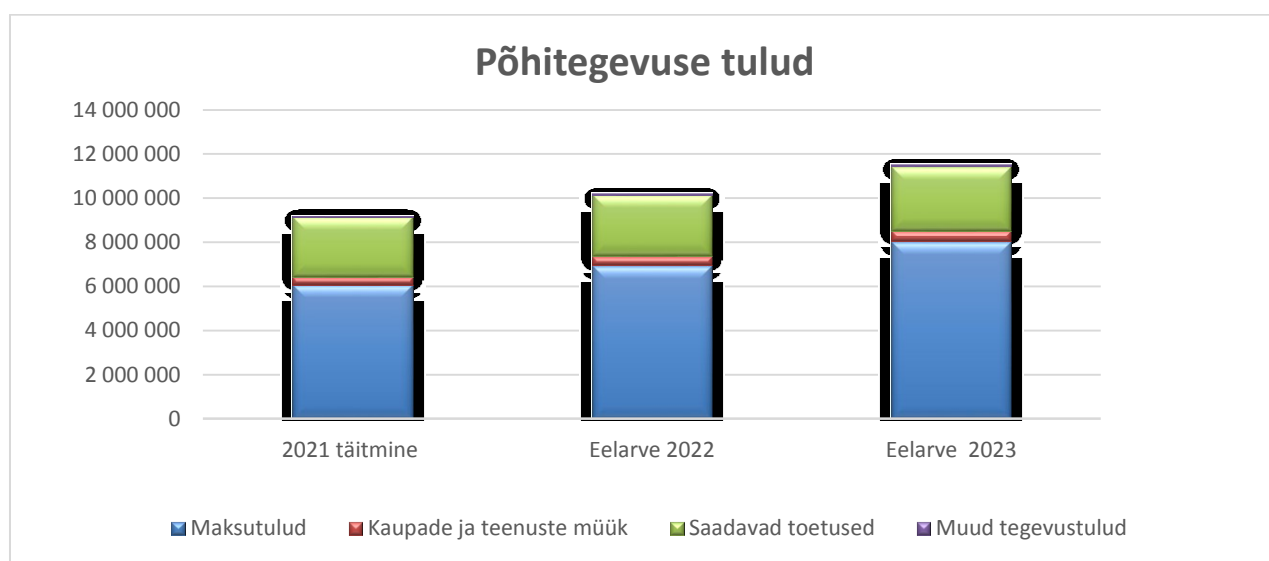
Joonis 3. Eelarve tulude struktuur 2023.

PÕHITEGEVUSE TULUD

Suurima osa valla eelarve tuludest moodustavad põhitegevuse tulud

Tabel 5. Luunja valla eelarve põhitegevuse tulude struktuur aastatel 2021 kuni 2023.

Põhitegevuse tulud	2021 täitmine	Eelarve 2022	Eelarve 2023	Muutus %
Maksutulud	6 097 549	6 967 000	8 217 000	18
Kaupade ja teenuste müük	360 608	415 160	485 193	17
Saadavad toetused	2 693 108	2 773 069	2 917 983	5
Muud tegevustulud	50 393	45 000	45 000	0
Kokku	9 201 658	10 200 229	11 665 176	14



Joonis 4. Põhitegevuse tulud 2021-2023.

Luunja valla 2023.a eelarve põhitegevuse tulude plaani koostamise lähtepunktid:

- 1) füüsilise isiku tulumaksu prognoosi koostamisel on arvestatud 2022.a tegeliku laekumisega, maksumaksjate arvu kasvuga, palga alammäära muutusega ning brutotulust ülekantava osa on määraga 11,96 %;
- 2) maamaksu prognoosimisel arvestatakse 2022.a tegeliku laekumisega, maamaksu määrade tõusu ei kavandatud;
- 3) riigi eelarve eraldised (tasandusfond ja toetusfond) täpsustuvad peale riigi eelarve kinnitamist.

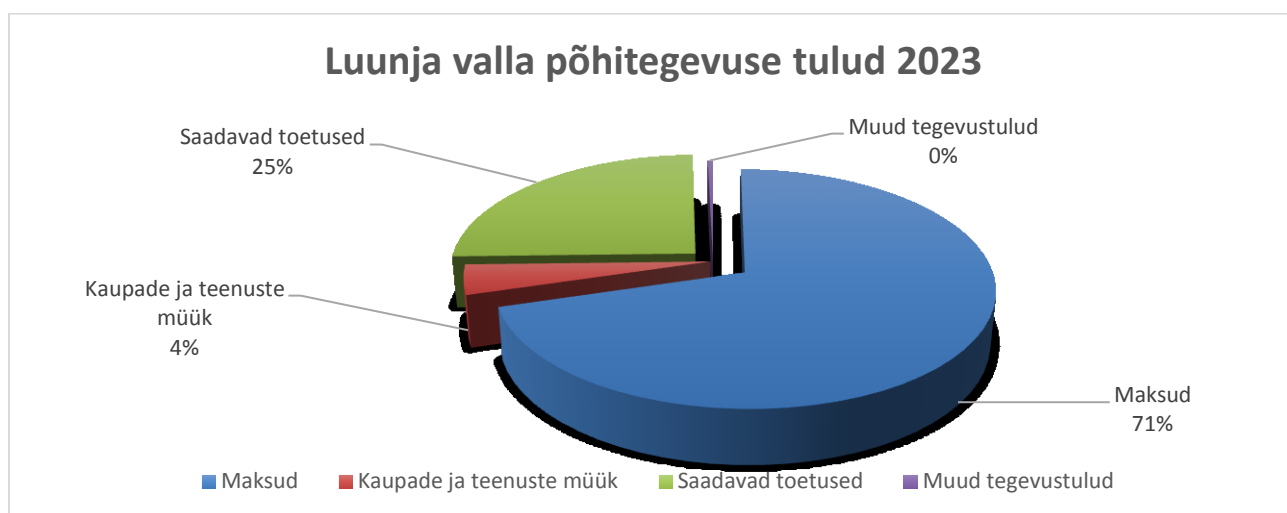
2023. aasta eelarve põhitegevuse tulude plaani koostamisel jälgitakse jooksvalt Rahandusministeeriumi prognoose omavalitsustele olulistes momentides.

2023.a eelarve põhitegevuse tulude struktuur %-des

Valla peamised põhitegevuse tulud on maksutulud (üksikisiku tulumaks ja maamaks), 70% põhitegevuse tuludest. Saadavad toetused (tasandusfond ja toetusfond) moodustavad põhitegevuse tuludest 25%. Teised tulud on väiksema osakaaluga.

Tabel 6. 2023.a eelarve põhitegevuse tulude struktuur (%).

Põhitegevuse tulude osakaal %-des	2023 aasta	% tuludest
Põhitegevuse tulud kokku	11 665 176	100
Maksud	8 217 000	70,4
Kaupade ja teenuste müük	485 193	4,2
Saadavad toetused	2 917 983	25,0
Muud tegevustulud	45 000	0,4
Üksikisiku tulumaks	8 150 000	69,9
Maamaks	67 000	0,6

**Joonis 5.** Eelarve põhitegevuse tululiikide osakaal kogu põhitegevuse tuludest (%) 2023.a.**30 MAKSUTULUD****Tabel 7.** Maksutulud 2021-2023.

Tulu nimetus	Eelarve 2021 täitmine	Eelarve 2022	Eelarve 2023	muutuse %
MAKSUTULUD	6 097 549	6 967 000	8 217 000	18
Füüsilise isiku tulumaks (prognoositav)	6 032 853	6 900 000	8 150 000	18
Maamaks	64 696	67 000	67 000	0

3000 Füüsilise isiku tulumaks

Füüsilise isiku tulumaks on valla eelarves kõige suurema osatähtsusega - 2023.a eelarve projektis moodustab see tuluallikas põhitegevuse tuludest 69,5% (2022.a moodustas 66,3 %). **Võrreldes 2022. a tegeliku laekumisega (7 108 159 eurot) suurenemine kokku 12,5%.** Tulumaksu põhiliseks kasvuteguriks järgmisel aastal on maksumaksjate arvu kasv ja alampalga suurenemine.

Tabel 8. Tulumaksu laekumise andmed.

Tulumaksu laekumise prognoosi andmed	2021	2022	2023
Maksumaksjate arv*	2 740	2 975	3 184
Maksumaksjate arvu muutus	8%	8,6%	7,0%
Väljamaksed füüsilistele isikutele*	51 325 680	59 976 000	68 774 400
Sissetulek inimese kohta kuus	1 561	1 680	1 800
Sissetuleku kasv	7,1%	7,6%	7,1%
Sissetuleku kasv Eestis kokku (Rah.min)	6,8%	11,0%	7,4%
Sissetuleku kasv Eestis kokku (Eesti Pank)	6,8%	8,7%	8,7%
Keskmine palk Eestis (Rah.min.)	1 548	1 718	1 845
Keskmine palk Eestis (Eesti Pank)	1 547	1 682	1 828
Tulumaksu laekumine*	6 032 853	7 173 130	8 225 418
Tulumaksu laekumise kasv	18,0 %	17,7%	15,8%
Tulumaksu laekumise ja sissetulekute suhe	11,96%	11,96%	11,96%

*allikas: Rahandusministeerium

Tulumaksu mõjutavaks oluliseks teguriks on maksumaksjate arvu ja sissetulekute muutus. Maksu- ja Tolliameti andmetel oli Luunja vallas 2021. aastal keskmiselt 2 740 maksumaksjat. 2022. aastal tulu saajate arv suurenes 2 960-le, 2023. aastaks prognoosime suurenemist 3 184-le. Sissetuleku kasvu inimese kohta planeeritakse 2023. aastaks 7,7%. Tulumaksu laekumise suurenemine on tingitud maksumaksjate arvu tõusust ja sissetulekute kasvust. Jälgitud on lisaks Rahandusministeeriumi prognoosidele ka Eesti Panga majandusprognoosi põhinäitajaid (dets 2022). Arvestatud on võimaliku töötute arvu suurenemise mõjuga valla eelarvele.

3030 Maamaks

Maamaksu prognoositakse 2023. a eelarvesse 67 000 eurot. Maamaksu laekumise prognoosimisel on arvestatud valla elanike registris olevate maaomanike kodualuse maa maksuvabastusega.

Maamaks on riiklikult kehtestatud maks, mis laekub 100 % kohalikule omavalitsusele. Maamaks on maa maksustamishinnast tulenev maks. Maa maksustamishind määratakse maa hindamise seadusest lähtuvalt. Maksumäär lubatud vahemik on 0,1 kuni 2,5 % maa maksustamishinnast aastas. Maksumäär kehtestab kohaliku omavalitsuse volikogu. Luunja vallas volikogu poolt kehtestatud maamaksumäär on alates 01.01.2016.a. 2,0 % maa maksustamishinnast, v.a. põllumajandusmaa maksustamismäär, mis on 1,0 %.

32 KAUPADE JA TEENUSTE MÜÜK

Tabel 9. Tulud kaupade ja teenuste müügist 2021-2023.

Tulu nimetus	Eelarve 2021 täitmine	Eelarve 2022	Eelarve 2023	muutuse %
--------------	--------------------------	--------------	--------------	--------------

KAUPADE JA TEENUSTE MÜÜK	360 608	415 160	485 193	17
Muud riigilõivud	22 535	14 000	18 000	29
Kaupade ja teenuste müük:	321 830	398 160	461 193	16
Laekumised koolitusteenuse osutamisest	156 333	150 000	150 000	0
Laekumised koolieelsete lasteasutuste kohatasu ees	89 477	121 436	151 593	25
Laekumised toitlustamiskuludeks	61 204	90 724	122 000	34
Muud tulud haridusalasest tegevusest	3 059	0	0	
Laekumised kultuuri-ja kunstiasutuste majandustegevusest	11 757	5 000	8 500	70
Laekumised spordi-ja puhkeasutuste majandustegevusest	0	31 000	29 100	-6
Kaupade ja teenuste müük (järg)	16 243	3 000	6 000	100
Üüri- ja renditulud, muud tulud	16 243	3 000	6 000	100

320 Riigilõivud

Vallaeelarvesse laekuvad riigilõivud vastavalt riigilõivuseadusele ehitusseaduse alusel tehtavatest toimingutest ja vallasekretäri notariaadiseaduse alusel tehtavatest tõestamistoimingutest.

3220 Tulud haridusalasest tegevusest

Tabel 10. Tulud haridusalasest tegevusest 2021-2023.

Tulu nimetus	Eelarve 2021 täitmine	Eelarve 2022	Eelarve 2023	muutuse %
Laekumised koolitusteenuse osutamisest	156 333	150 000	150 000	0
Luunja lasteaed	14 556	20 000	10 000	-50
Lohkva lasteaed	37 978	40 000	30 000	-25
Eraldised teistele valdadele lasteaiakohamaks	23	0	0	
Luunja Keskkool	103 776	90 000	110 000	22
Laekumised koolieelsete lasteasutuste kohatasu ees	89 477	121 436	151 593	25
Eraldised teistele valdadele lasteaiakohamaks	8 790	8 000	9 000	13
Luunja Lasteaed	47 276	59 762	71 253	19
Lohkva lasteaed	33 411	43 674	53 940	24
Pajula tee 2 lasteaed	0	10 000	17 400	74
Laekumised toitlustamiskuludeks	61 204	90 724	122 000	34
Eraldised teistele valdadele	4 922	4 300	0	-100
Luunja Lasteaed	32 379	49 944	76 170	53
Lohkva lasteaed	23 903	29 480	39 430	34

Pajula tee 2 lasteaed	0	7 000	6 400	-9
Muud tulud haridusalasest tegevusest	3 059	0	0	
Luunja Lasteaed	1 529	0	0	
Lohkva Lasteaed	130	0	0	
Luunja Keskkool	1 400	0	0	

Haridusalasest tegevusest saadavad tulud koosnevad valla hallatavate haridusasutuste omatuludest, samuti teistelt omavalitsustelt saadavast tulust, kui nende lapsed käivad Luunja valla hallatavates haridusasutustes. Luunja Vallavalitsuse määrusega kinnitatakse igal aastal valla hallatavate haridusasutuste tegevuskulu arvestuslik maksumus järgmiseks aastaks, mis on aluseks arvlemisel teiste omavalitsustega. Põhikooli- ja gümnaasiumiseadus sätestab, et omavalitsuste vaheliseks arvlemiseks kehtestatakse riigi poolne tegevuskulu piirmäär. Arvestuse aluseks on võetud 2023. aastaks kehtestatud piirmäär 99 eurot õpilase kohta, kui omavalitsused ei ole kokku leppinud teisiti. Koolieelse lasteasutuse seadus sätestab, et koolieelse lasteasutuse tegevuskulude katmisel osalevad teised omavalitsused proportsionaalselt selles lasteasutuses käivate laste arvuga.

Luunja Vallavolikogu 19.12.2013 määrusega nr. 76, kehtestati Luunja valla koolieelsetes lasteasutustes lastevanemate poolt kaetavaks summaks 6% Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud miinimumpalgast kuus ühe lapse kohta.

Lapse toidukulu lasteaias katab täies ulatuses lapsevanem. Toidukulu päevamaksumuse otsustab lasteaia hoolekogu ja kinnitab asutuse juht.

2023.a. omatulude laekumise prognoosimisel on lähtutud lasteaiakohta kasutavate laste arvust, osalustasu suuruselt ja lasteasutuses viibimise ajast.

3221 Tulud kultuuri- ja kunstialasest tegevusest

Eelarvesse on planeeritud laekumine kultuurimaja saali rendituludest ja tasuliste ürituste piletituludest.

3222 Tulud spordi- ja puhkeasutuste tegevusest

Eelarvesse on planeeritud laekumised Luunja Kultuurimaja hallata olevatest tegevustest:

Laekumised spordi- ja puhkeasutuste majandustegevusest	29 100
Kavastu parve piletite müük	5 100
Kantsi Keskuse ruumide rent	24 000

3233 Üüri- ja renditulud

Üüri- ja renditulud laekuvad vallale kuuluvate üüripindade üürile andmisest ning valla ruumide ja maa rendituludest. Üüri- ja rendihinnad on kehtestatud Luunja Vallavalitsuse määrusega.

35 SAADAVAD TOETUSED

Toetused moodustavad valla põhitegevuse tuludest 25% ja on oma iseloomult sihtotstarbelised. Saadavateks toetusteks kokku planeeritakse **2 906 807 eurot**, millest 80 490 eurot on sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks ja 2 826 317 eurot mittesihtotstarbelised toetused jooksvateks kuludeks toetusfondi eraldiste näol.

Tabel 11. Saadavad toetused 2021-2023.

Tulu nimetus	Eelarve 2021 täitmine	Eelarve 2022	Eelarve 2023	muutuse %
SIHTOTSTARBELISED TOETUSED	203 894	297 131	92 190	-69
Haridus- ja Teadusministeerium	82 518	81 494	41 229	-49
Luunja Lasteaed	603	0	0	
Lohkva Lasteaed	2 978	0	0	
Luunja Keskkool	78 937	81 494	41 229	-49
Kultuuriministeerium	11 501	9 907	10 281	4
Luunja Valla Keskraamatukogu	11 501	9 907	10 281	4
Majandus- ja Kommunikatsiooniministeerium	1 125	0	0	
Luunja Keskkool	1 125	0	0	
Põllumajandusministeerium	7 393	7 830	10 580	35
Luunja lasteaed	3 525	3 630	4 380	21
Lohkva lasteaed	3 868	4 200	6 200	48
Rahandusministeerium	44 372	139 400	6 900	-95
Üldiseloomuga ülekanded	5 472	0	0	
Muud üldised valitsussektori teenused	33 900	0	6 900	
Liikluskorraldus	0	10 000	0	-100
Vaba aja üritused	5 000	0	0	
Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	0	129 400	0	-100
Kaitseministeerium	1 772	0	0	
Luunja Keskkool	1 772	0	0	
Siseministeerium	5 970	0	0	
Toetused puudega inimestele, sh lapsehoiuteenus	5 970	0	0	
Sotsiaalministeerium	6 553	0	0	
Toetused puudega inimestele, sh lapsehoiuteenus	6 553	0	0	
kohaliku omavalitsuse üksustelt ja omavalitsusasutustelt	350	0	0	
Vaba aja üritused	350	0	0	
valitsussektoris kuuluvatelt avalik-õiguslikelt	8 042	0	0	
Haljasalade hooldus	4 923	0	0	
Vaba aja üritused	3 300	0	0	

Kultuurimaja	-940	0	0	
Luunja Keskool	759	0	0	
valitsussektorisse kuuluvatelt sihtasutustelt	32 838	58 500	23 200	-60
Betoonkai tegevuskuludeks	13 889	0	0	
Kultuurimaja	964	0	0	
Luunja Lasteaed	134	0	0	
Lohkva Lasteaed	0	13 500	0	-100
Üldmajanduslikud arendusprojektid	13 728	0	0	
Luunja Keskool	4 123	45 000	23 200	-50
muudelt residentidelt	1 460	0	0	
Luunja Kultuurimaja	1 160	0	0	
Luunja Noortekeskus	300	0	0	
SAADAVAD TOETUSED TEGEVUSKULUDEKS	2 489 214	2 475 938	2 825 793	14
Tasandusfond lg 1	826 911	783 790	682 089	-13
Toetusfond lg 2	1 662 303	1 692 148	2 143 704	27
lapsehoiuteenus	12 258	12 132	10 333	-15
asendus- ja järelhooldus	21 058	18 666	21 620	16
matusetoetus	11 575	10 422	9 969	-4
toimetulekutoetus	641	1 895	17 655	832
pikaajaline hooldus	0	0	87 408	
kohalike teede hoiu toetus	68 699	68 893	65 740	-5
noorte huviharidus- ja huvitegevus	82 227	59 074	63 5924	8
hariduskulud	1 343 018	1 456 367	1 801 097	24
koolieelsete lasteasutuste õpetajate tööjõukulude toetus	63 128	63 470	65712	4
rahvastiku toimingute kulude hüvitis	718	1 229	578	-53
tulude vähenemise ja kulude suurenemise toetus (LE2021)	55 307	0	0	
õpilaste kaugõpe (LE2021)	3 674	0	0	

3500.00.02 Haridus- ja Teadusministeerium

Riigi Tugiteenuste Keskuse otsuse alusel struktuuritoetus Luunja Keskooli projektile „Nutikas digipööre“ eraldatud vahendid 2023.aastal tegevuskuludeks summas 41 229 eurot.

3500.00.06 Kultuuriministeerium

Tekkepõhiselt võetakse arvesse Kultuuriministeeriumi poolt Luunja valla raamatukogudele eraldatavad teavikud summas 10 281 eurot.

3500.00.08 Põllumajandusministeerium

Põllumajandusministeeriumilt PRIA kaudu koolipiima ja kooli puuviljatoetuse suuruseks on planeeritud 10 580 eurot 2022. aasta laekumistest lähtuvalt.

350003 Sihtasutustelt (INNOVE, KIK, ERASMUS)

Erasmus+ projekti jääk Luunja Keskoolile 18 400 eurot, KIK õppekäigud 4 800 eurot.

352.00.17 Toetusfond

Eelarvesse on planeeritud riigipoolseteks eraldisteks kokku **2 825 793** eurot:

tasandusfondi § 4 lõike 1 alusel riigi poolt jooksvateks kuludeks **682 089** eurot.

toetusfondi § 4 lõike 2 alusel eraldatav toetus kohalikele omavalitsustele on ette nähtud konkreetsete tegevuste katteks kogusummas **2 143 704** eurot.

Tasandusfondi § 4 lg 1 alusel makstava toetuse arvutamiseks on kehtestatud alljärgnevad parameetrite väärtused:

Parameetrid	Parameetrite väärtused		
	2021	2022	2023
0-6-aastane	3 326	3 491	3 723
7-18-aastane muu	540	567	605
7-15-aastane põhiharidus	1 377	1 445	1 541
7-15-aastane ujumine	8,61	9,04	9,64
Gümnaasiumi õpilased munitsipaalkoolis	1 377	1 445	1 541
tööealine (19-64)	512	538	574
eakas (65 ja üle)	714	749	799
hooldatavad täiskasvanud	259	162	65
hooldatavad lapsed	984	773	562
Üldhooldekodude eritoetus	5 189	5 438	
+kasv	1,049	1,048	1,066

Tabel 12. Luunja valla demograafiline struktuur

Demograafiline struktuur	01.01.2021	01.01.2022	01.11.2023	muutus
0-6 aastane	561	601	612	11
7-18 aastane	814	843	926	83
7-15 aastane põhiharidus	636	663	718	55
tööealine (19-64)	3 261	3 385	3 584	199
eakas (65 ja üle)	549	582	615	33
Rahvastiku arv kokku	5 185	5 411	5 737	326
muutus võrreldes eelmise aastaga	184	226	326	100
Tasandusfond	829 255	780 502	682 089	-98413

Võrreldes 2022. aastaga on suurendatud tasandusfondi arvutusmodelis parameetrite väärtusi peale hooldatavate, kellede väärtus modelis kahaneb.

Elanike arvu täpsustatakse tasandusfondi arvestamisel 01.01.2023.a seisuga. Luunja vallal on seisuga 01.01.2023 elanike arv 5 737 inimest ja tasandusfondi summaks kavandatud 682 089 eurot.

2019.a-st võeti tasandusfondi valemis maamaksulaekumine arvesse maksimaalsetes määrades (2,0% haritava maa ja 2,5% üldmaa osas). Muudatuse põhjus oli selles, et enamus KOVide maamaksumäärad on maksimumi lähedal.

2018. a-st antakse KOVidele tulumaksu ja tasandusfondi kaudu vahendeid **õpilaste ujumisoskuse parandamiseks**. KOVide tulubaasi antud ujumise algõppe raha kasutamise üle otsustab KOV. Tulubaasi suurendamisega on võimalik katta kõik ujumise algõppe korraldamisega seotud kulud.

2018.a-st antakse KOVidele tulumaksu ja tasandusfondi kaudu vahendeid üldist tuge vajavatele **õpilastele tugiteenusteks**, et parandada koolis laste toimetulekut ja toetada nende arengut. Tugiteenused on eripedagoogi (sh logopeed), psühholoogi ja sotsiaalpedagoogi teenused. Antud raha kasutamise üle otsustab KOV. Luunja valla koolides on tugispetsialistid tööle võetud.

Toetusfondi eraldistest läheb 87% hariduskulude toetuseks. Võrreldes 2022. a-ga suureneb hariduskuludeks antav toetus 24%. Põhiline muutus on tingitud õpetajate töötasu alammäära tõusust 23,9%, õpilaste arvu suurenemisest. 10.11.2021 seisuga oli Luunja koolis 486 õpilast, 10.11.2022 seisuga oli 498 õpilast. Suurenemine 12 õpilase võrra.

Tabel 13. Hariduskuludeks antav toetus 2021-2023.

Tulu nimetus	Eelarve 2021 täitmine	Eelarve 2022	Eelarve 2023	muutuse %
Hariduskuludeks antav toetus toetusfondist:	1 343 018	1 456 367	1 801 097	24
põhikooli õpetajate tööjõukulud	1 005 329	1 078 559	1 350 250	25
gümnaasiumi õpetajate tööjõukulud	136 528	164 546	226 779	38
direktorite ja õppealajuhatajate tööjõukulu	43 700	44 712	45 816	2
õpetajate, direktorite, õppealajuhatajate täienduskoolituseks	5 700	5 832	5 976	2
õppekirjanduseks	27 075	27 702	28 386	2
koolilõunaks	82 950	85 050	87 150	2
tõhustatud ja eritoe tegevuskuludeks	41 736	46 080	51 084	11
Kultuurirahits	0	3 886	5 656	46

Õpetajate miinimumpalk suureneb 2022. aastaga võrreldes 23,9% ehk siis **1 749 eurot** (oli 1 412 eurot) ning **koolilõuna toetus** õpilase kohta on **1 euro**. Õpetaja tööjõukulude toetuse aastane määr on 2 192 eurot õpilase kohta ja koolilõuna toetuse aastane määr 175 eurot õpilase kohta. Luunja vallas on õpilaste arv 498, sh gümnaasiumis 86 õpilast, põhikoolis tavaõppe õpilasi 393, põhikooli tõhustatud ja eritugi õpilaste arv on 19.

Tõhustatud ja eritoe laste õppe tegevuskulu toetust tuleb kasutada püsiva õpiraskusega, käitumishäirega, raske terviseseisundiga või puudega lapse toetamiseks koolis õppimisega hakkama saamiseks. Tegevuskulu toetuse eesmärk on toetada vajalike tugiteenuste, kohandatud õppematerjalide, -vahendite ja -keskkonna pakkumisega seotud kulude katmist. Erituge vajavatele õpilastele antud tegevuskulu toetus võimaldab lisaks eeltoodule ka põhivaraga seotud kulude katmist.

Eesmärgiga suurendada **laste ja noorte osalemise** (7-19. a) võimalusi **huvihariduses ja huvitegevuses** läbi mitmekesisuse ja kättesaadavuse parandamise eraldab riik vahendeid toetusfondi kaudu. Toetusraha abil peab KOV tagama, et noorel oleks võimalik osaleda vähemalt kultuuri, spordi ning loodus-täppisteaduste ja tehnoloogia valdkondade huviringides. Raha jaotamise aluseks võetakse majanduslikes raskustes olevate perede laste arv, laste ja noorte arv asulates ning valla tulukus elaniku kohta. KOV võib toetust kasutada, kui ta on vastu võtnud kava, kuidas huvitegevuse kättesaadavust parandada. Toetuse kasutamise tulemusel peab huvitegevuses hõlmatud laste arv suurenema.

Lasteaiaõpetajate palgatõusuks antakse toetust juhul, kui kehtiv lasteaiaõpetaja töötasu alammäär on 2023. aasta jaanuarist vähemalt 90 % üldhariduskooli õpetaja töötasu alammäärast (1 574 eurot) ning magistrikraadiga või sellega võrdsustatud tasemega lasteaiaõpetajal vähemalt 100% üldhariduskooli õpetaja töötasu alammäärast (1 749 eurot).

Riik eraldab riigieelarve kaudu KOV-dele alates 2018. aastast **matusetootust** arvestusega, et keskmiselt oleks võimalik maksta matusetootust iga surmajuhtumi kohta 250 eurot. Toetuse eesmärk on vähendada pereliikmete koormust matuse korraldamisel. KOV peab ise kehtestama tingimused ja korra matuse korraldamisega seonduva kulu katmiseks.

KOV-dele antakse **toetust asendus- ja järelhooldusteenuse osutamiseks**, korraldamiseks ja hooldusperede toetamiseks. Luunja vallas on asenduskoduteenusel ja perekonnas hooldamisel 1 isik.

Alates 2023.aastast eraldab riik omavalitsustele toetust **pikaajalise hoolduse toetamiseks**. Toetust jaotatakse 21% proportsionaalselt 19-64 aastaste isikute arvuga ning 79% 65-aastaste ja vanemate isikute arvuga. Luunja vald saab 87 400 eurot. Elanike arv 01.01.2023 on 65-84 vanusegrupis on 531 ja 85+ grupis 84.

38 MUUD TEGEVUSTULUD:

Tabel 14. Muud tegevustulud 2021-2023.

Tulu nimetus	Eelarve 2021 täitmine	Eelarve 2022	Eelarve 2023	muutuse %
MUUD TEGEVUSTULUD	50 393	45 000	45 000	0
Tulud varadelt	50 193	45 000	45 000	0
Maa-ainese kaevandamise tasu	20 190	20 000	20 000	0
Laekumine vee erikasutusest	30 003	25 000	25 000	0
Muud tulud	200	0	0	

382510 Kaevandamisõiguse tasu

Eelarvesse on prognoositud maardlate kaevandamistasu, mida makstakse keskkonnatasude seaduse ja selle alusel kehtestatud õigusaktide järgi. Kohalikule omavalitsusele eraldatakse 50% maardlate kaevandamisõiguse tasust.

3825 Laekumised vee erikasutusest

Eelarvesse on prognoositud tulu vee erikasutusest **25 000** eurot. Kohalik omavalitsus oma halduspiirkonnas annab nõusoleku vee erikasutamiseks, see on vee kasutamine veekogu või põhjaveekihi seisundit mõjutavate ainete, ehitiste või tehniliste vahenditega. Vee erikasutuseks peab kasutajal olema tähtajaline luba, mille annab vee erikasutuse asukoha keskkonnateenistus. Tasu vee erikasutusõiguse eest makstakse keskkonnatasude seaduse ja selle alusel kehtestatud õigusaktide järgi. Vastavalt eeltoodule eraldatakse 50 % kohaliku omavalitsuse eelarvesse.

Hallatavate asutuste omatulud üldistatuna.

Tabel 15. Hallatavate asutuste omatulud 2021-2023.

Tulu nimetus	Eelarve 2021 täitmine	Eelarve 2022	Eelarve 2023	muutuse %
HALLATAVATE ASUTUSTE OMATULUD ÜLDISTATUNA	412 982	525 591	513 683	-2
Luunja lasteaed	100 002	133 336	161 803	21
Lohkva lasteaed	102 268	130 854	129 570	-1
Luunja Keskikool	194 441	216 494	174 429	-19
Kavastu parv	0	10 000	5 100	-49
Kantsi keskus	0	20 000	24 000	20
Luunja Noortekeskus	1 050	0	3 000	
Luunja Kultuurimaja	3 720	5 000	5 500	10
Luunja Valla Keskraamatukogu	11 501	9 907	10 281	4

INVESTEERIMISE TULUD

Põhivara müük

2023. a eelarvesse on kavandatud tulu korterite müügist **50 000** eurot.

Saadav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks

Saadavat sihtfinantseerimist planeeritud laekumistena summas 540 000 eurot Euroopa Liidu meetme „Energiaühenduse ja taastuvenergia kasutuse edendamine avaliku sektori hoonetes“ vahenditest Luunja lasteaed Midrimaa renoveerimiseks, summas 71 000 eurot Leader programmist Kantsi terrassi ehituseks ning summas 25 000 eurot hajaasustusprogrammist 2023.aastal lõpetatavatele projektidele. Kokku saadavat sihtfinantseeringut **686 000** eurot.

Tabel 16. Investeeringute tulud 2021-2023.

Tulu nimetus	Eelarve 2021 täitmine	Eelarve 2022	Eelarve 2023	muutuse %
Investeeringud	1 408 111	1 206 283	644 116	-47

Põhivara müük	54 230	50 000	50 000	0
Sihtotstarbelised toetused põhivara soetamiseks	1 353 710	1 156 283	594 116	-49
Luunja lasteaed Midrimaa renoveerimine	0	540 000	540 000	0
Luunja Avalik Staadion	0	150 000	0	-100
Hajaasustusprogramm	19 663	25 000	25 000	0
Luunja keskväljaku muuseum-kellatorn	0	54 283	0	-100
Teisaldatavad generaatorid	0	0	29 116	
Lohkva Spordihall	390 000	0	0	
Lohkva Spordihall	0	300 000	0	-100
Klass+ digipööre seadmed	9 292	87 000	0	-100
Luunja Keskkool (LE2021)	151 000	0	0	
Pajula tee 2 lasteaia rajamine	771 972	0	0	
muudelt residentidelt	11 783	0	0	

FINANTSEERIMISE TULUD

Tabel 17. Finantseerimise tulud 2021-2023.

Tulu nimetus	2021 täitmine	Eelarve 2022	Eelarve 2023
Finantseerimine	4 125 000	1 900 000	3 445 000
Laenu võtmine muudelt residentidelt	4 125 000	1 900 000	3 445 000

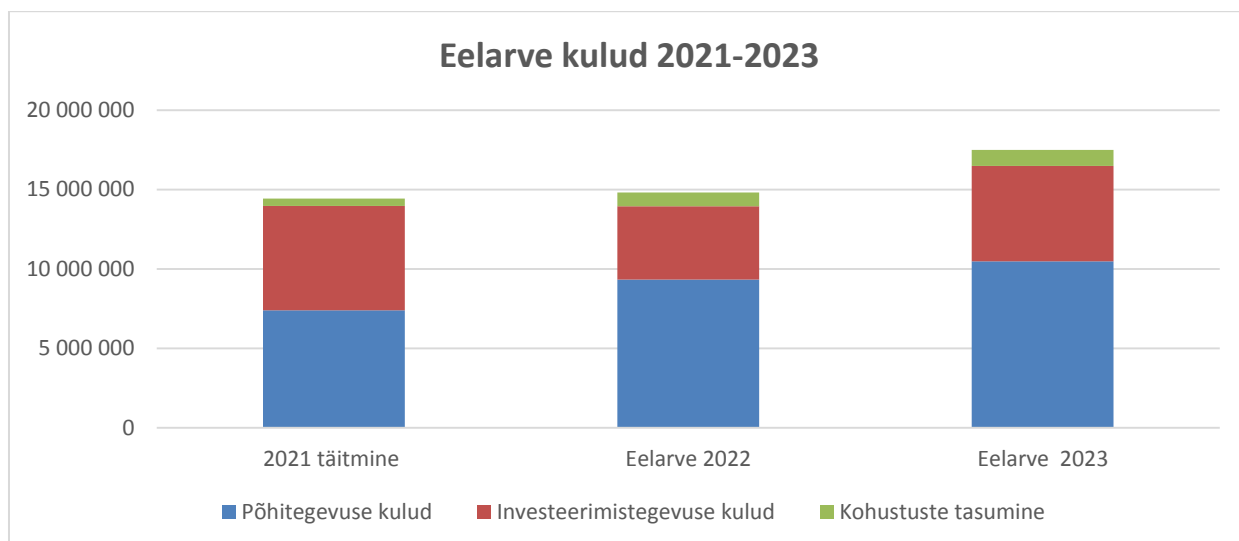
2023. aastaks on kavandatud laenu võtmine 3 445 000 euro ulatuses investeringute teostamiseks.

II EELARVE KULUD

Tabel 18. Eelarve kulud 2021-2023.

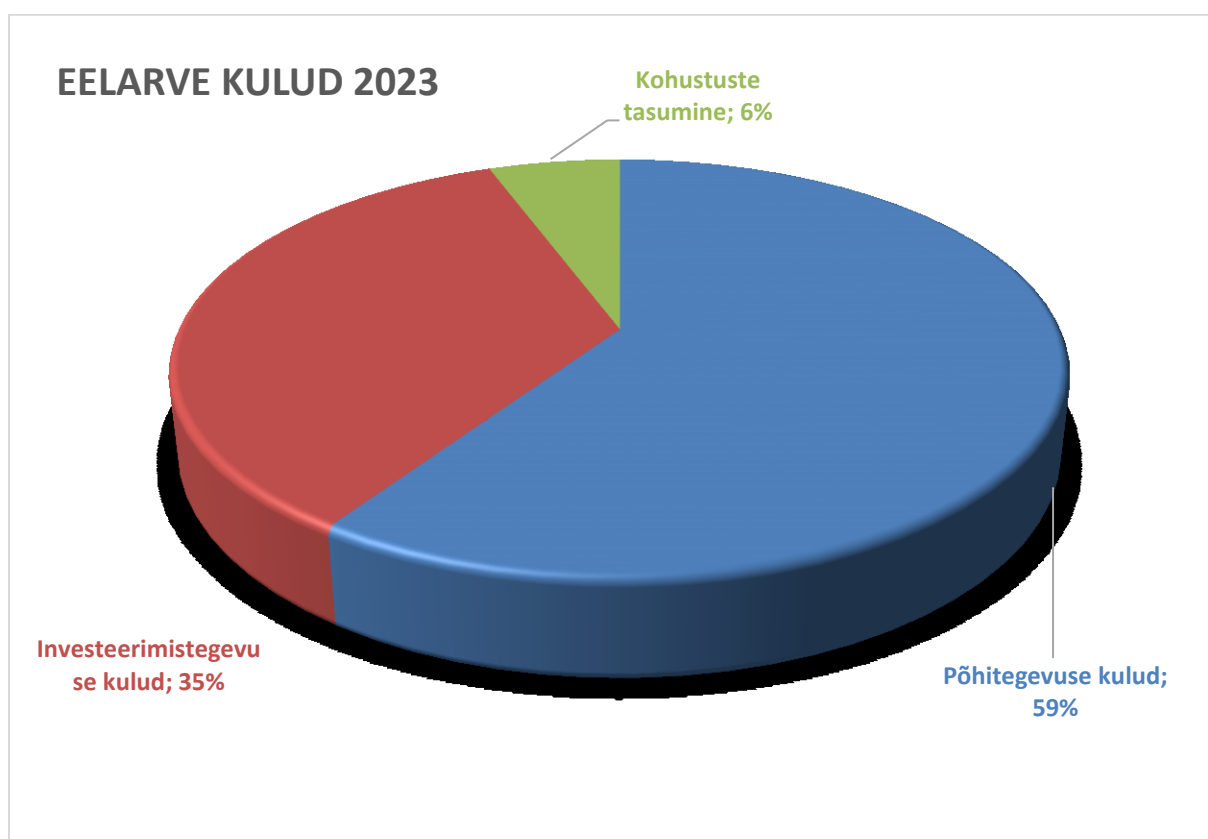
KÕIK KULUD KOKKU	2021 täitmine	Eelarve 2022	Eelarve 2023	Muutus %
Põhitegevuse kulud	7 395 530	9 330 224	10 492 057	12
Investeeringustegevuse kulud	6 577 835	4 631 783	6 161 271	33
Kohustuste tasumine	468 414	861 000	1 000 000	16
KULU KOKKU	14 441 779	14 823 007	17 653 328	19

Kulude eelarve koosneb põhitegevuse kuludest, investeeringustegevuse kuludest ja laenukohustuste tasumisest. Eelarve maht suureneb võrreldes eelmise aasta prognoositava mahuga 19%. Kõige rohkem suureneb eelarve investeeringustegevuses 33%, põhitegevuse kulude maht suureneb 12%. Kohustuste tasumine suureneb eelmise aastaga võrreldes 16%.



Joonis 6. Eelarve kulud 2021-2023.

Valla 2023. a kulude eelarve maht on **17 653 328** eurot. Põhitegevuse kulud moodustavad eelarvest kõikide valdkondade peale kokku **10 492 057** eurot (59%), investeeringustegevuse kulud **6 161 271** eurot (35%) ja laenukohustuste tasumine **1 000 000** eurot (6%). Luunja vald jätkab 2023 aasta eelarves panustamist investeeringustegevusse.

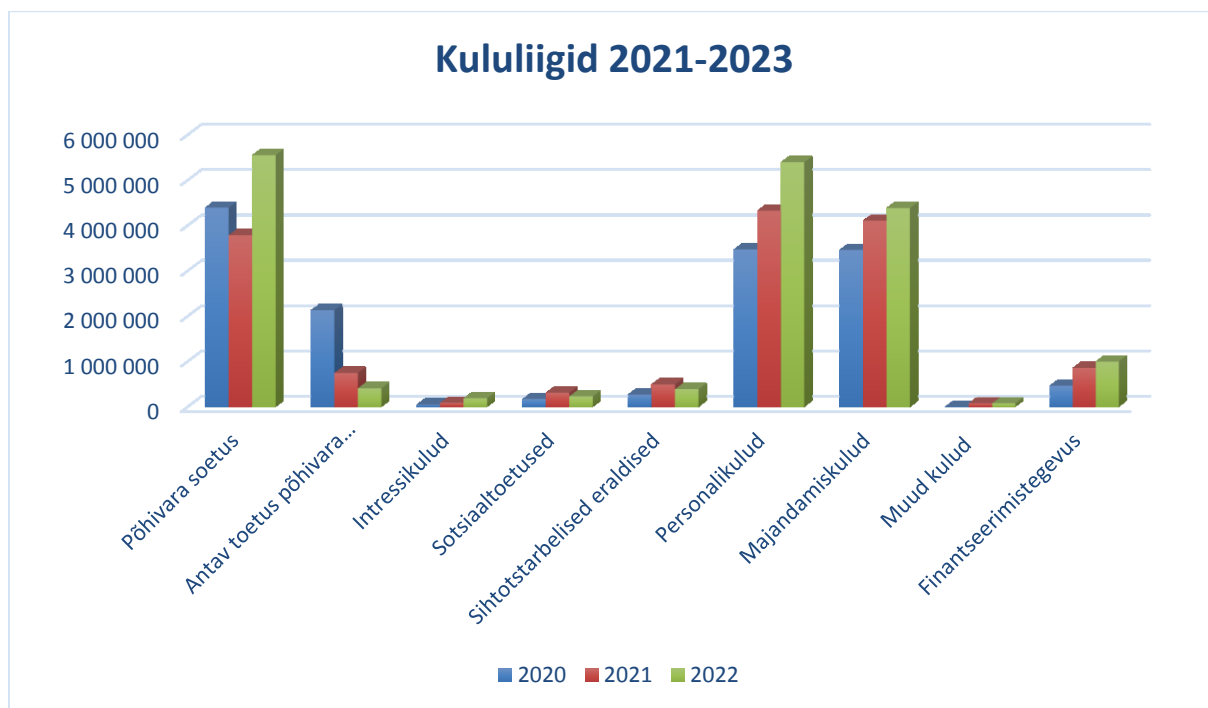


Joonis 7. Eelarve kulude struktuur 2023.

EELARVE KULUD MAJANDUSLIKU SISU JÄRGI**Luunja valla 2023. a kulud majandusliku sisu järgi.****Tabel 19.** Eelarve kulud majandusliku sisu järgi 2021-2023.

Kulugrupid	2 021	2 022	2 023	Muutus %
Investeeringuskulud	6 577 835	4 631 783	6 161 271	33
Põhivara soetus	4 395 328	3 790 283	5 555 000	47
Antav toetus põhivara sihtfinantseerimiseks	2 132 046	750 700	411 971	-45
Intressikulud	50 461	90 800	194 300	114
Põhitegevuse kulud	7 395 530	9 330 224	10 492 057	12
Antavad toetused	448 333	809 991	626 330	-23
Sotsiaaltoetused	174 332	313 916	234 795	-25
Sihtotstarbelised eraldised	274 001	496 075	391 535	-21
Tegevuskulud	6 940 268	8 440 233	9 785 727	16
Personalikulud	3 475 065	4 327 948	5 398 289	25
Majandamiskulud	3 465 203	4 112 285	4 387 438	7
Muud kulud	6 929	80 000	80 000	0
Finantseerimistegevus	468 414	861 000	1 000 000	16
KULUD KOKKU	14 441 779	14 823 007	17 653 328	19

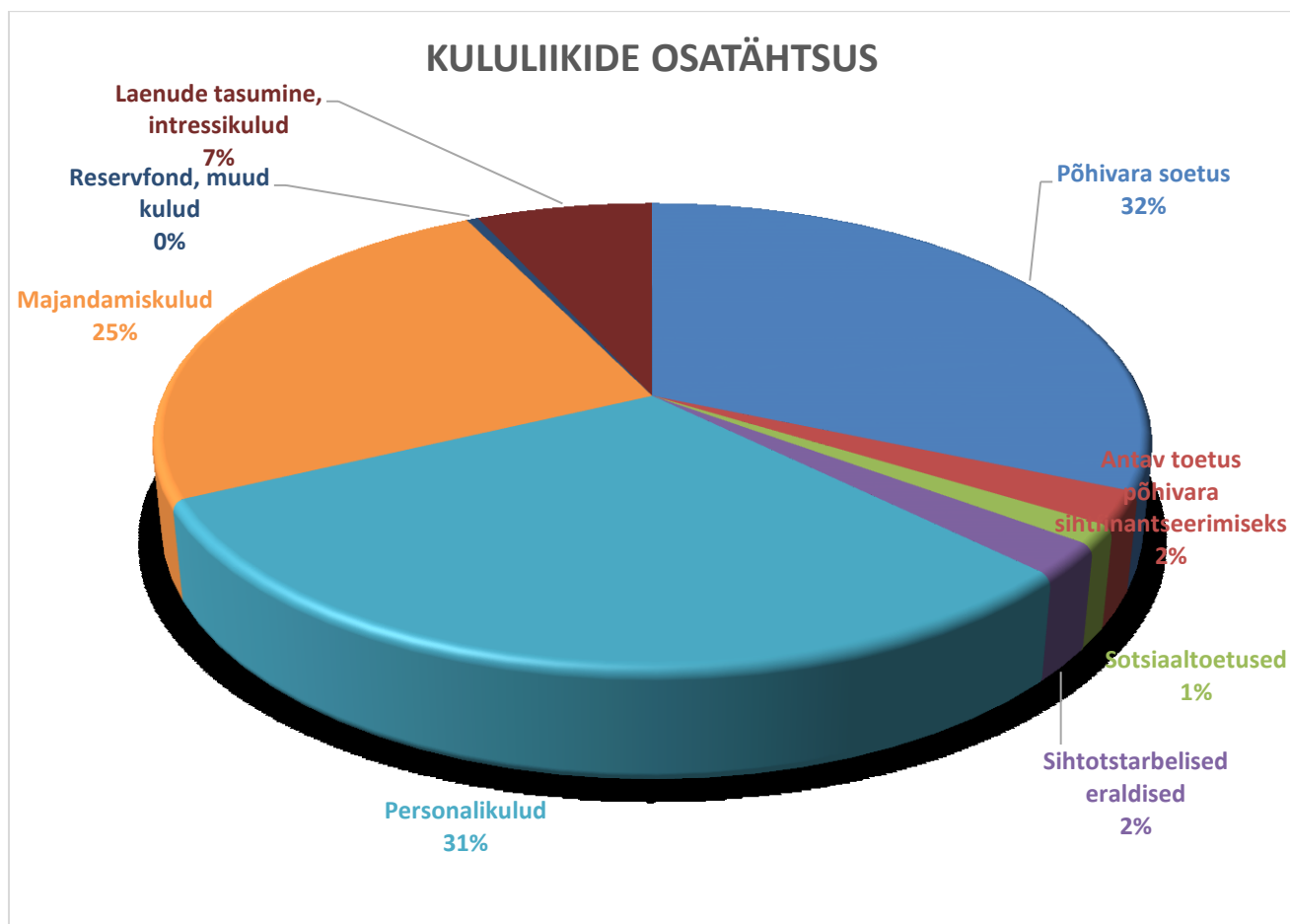
Võrreldes 2022. aastaga suurenevad kõige enam kulud investeeringutesse 33%. Põhitegevuse kulud suurenevad 12%, millest antavad toetused vähenevad 23%, majandamiskulud suurenevad 7% ja personalikulude tõusuks on 25%. Personalikulude tõusu mõjutavad järgmised muutused: 1) töötasu alammäär on 2023. aastal 725 eurot, mis on 11% kõrgem 2022. aasta alammäärast (654 eurot); 2) õpetajate palga alammäär on 1 749, tõuseb 23,9 % (kool ja lasteaiad); 3) uued ameti- ja töökohad (Pajula 2 lasteaia personal, pearaamatupidaja, GIS spetsialist, planeeringute spetsialist, kultuuri, spordi ja noorsootöö spetsialist); 4) asutuste töötajate puhul palgatõus ca 20%. Pajula 2 lasteaia personali- ja majandamiskulud on eelarvesse kavandatud alates augustist, direktor alates mai kuust. Muude kulude all kajastatakse reservfondi.



Joonis 8. Eelarve kululiigid 2021-2023.

Tabel 20. Eelarve kululiikide osakaal 2023 eelarvest.

Kulugrupid	2 023	% kuludest
Põhivara soetus	5 555 000	31%
Antav toetus põhivara sihtfinantseerimiseks	411 971	2%
Sotsiaaltoetused	234 795	1%
Sihtotstarbelised eraldised	391 535	2%
Personalikulud	5 398 289	31%
Majandamiskulud	4 387 438	25%
Reservfond, muud kulud	80 000	0%
Laenude tasumine, intressikulud	1 194 300	6%
KULUD KOKKU	17 653 328	100%



Joonis 9. Eelarve kululiikide osakaal 2023 eelarves.

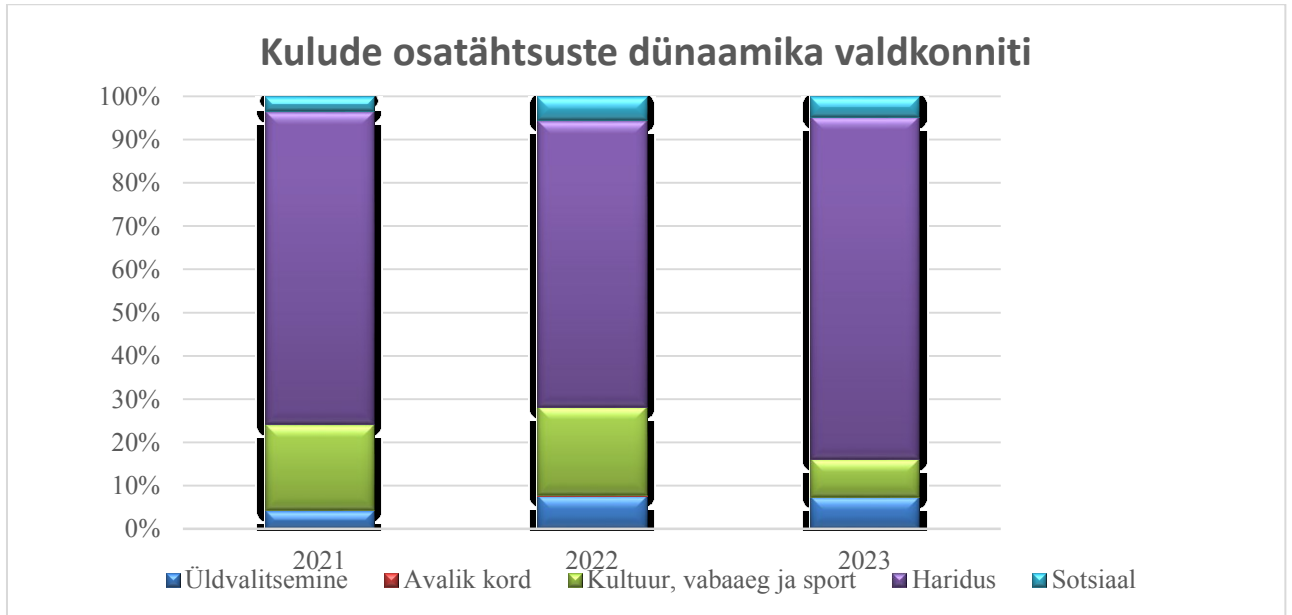
Valla 2023. eelarvest kulub põhivara soetamiseks ja renoveerimiseks 34%, personalikuludeks 31%, majandamiskuludeks 25%, laenude ja intresside tasumiseks 7%, reservfond on 0%.

EELARVE KULUD VALDKONDADE LÕIKES

Tabel 21. Eelarve kulud valdkondade lõikes 2021-2023.

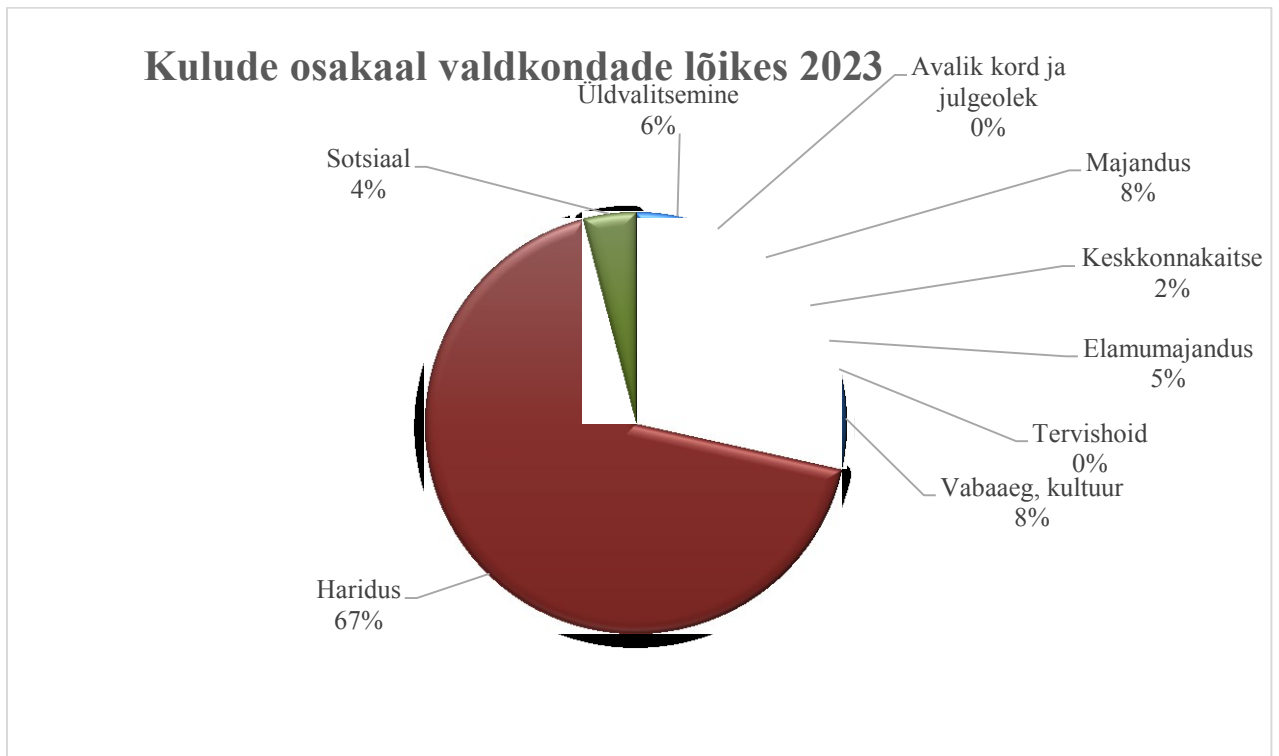
VALDKONDADE KULUD	2021 täitmine	Eelarve 2022	Eelarve 2023	Muutus %
Üldvalitsemine	539 981	872 150	1 061 900	22
Avalik kord	12 601	10 000	5 000	-50
Majandus	962 941	1 580 788	1 404 062	-11
Keskkonnakaitse	139 233	279 000	254 000	-9
Elamu- ja kommunaalmajandus	544 720	845 883	753 780	-11
Tervishoid	23 500	22 458	6 000	-73
Kultuur, vabaaeg ja sport	2 433 308	2 293 556	1 256 041	-45
Haridus	8 909 502	7 447 840	11 244 800	51
Sotsiaal	407 579	610 332	667 745	9
Kokku	13 973 365	13 962 007	16 653 328	19

Võrreldes 2022. aastaga kasvavad kulud hariduse valdkonnas suurenenud investeeringute tõttu ja üldvalitsemise valdkonnas suurenenud laenu intresside tasumise tõttu.



Joonis 10. Eelarve valdkondade kulude osatähtsus 2021-2023.

Suurima osatähtsusega valla eelarves on kulutused haridusse, mis moodustavad valla eelarvest 67%, majandusvaldkond 8%, kultuur, vabaaeg ja sport 8%, üldvalitsemine 6%, sotsiaal 4%, elamu- ja kommunaalmajandus 5%, keskkonnakaitse 2%.



Joonis 11. Eelarve kulude osakaal valdkondade lõikes 2023.

PÕHITEGEVUSE KULUD**Tabel 22.** Tegevusvaldkondade põhitegevuse kulud 2021-2023.

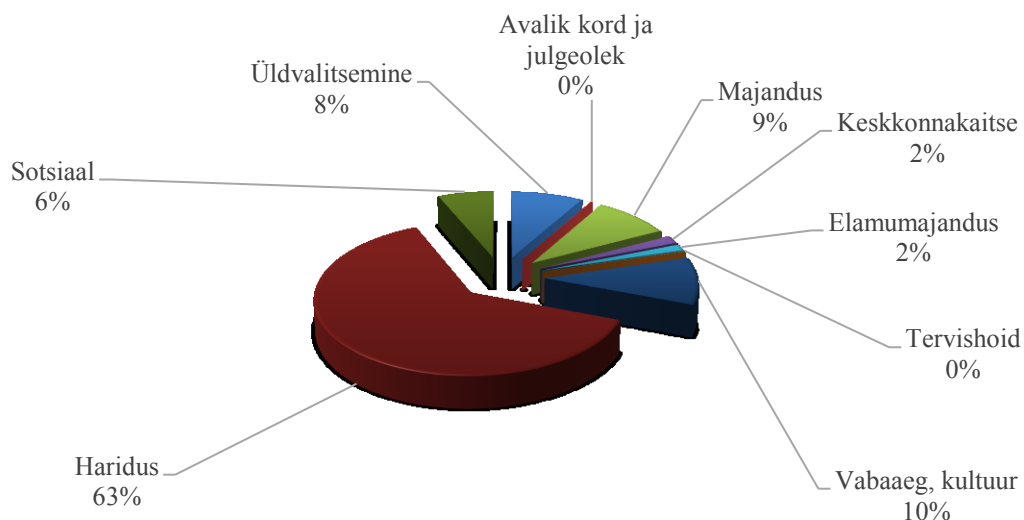
PÕHITEGEVUSE KULUD TEGEVUSALADE LÕIKES	2021 täitmine	Eelarve 2022	Eelarve 2023	Muutus %
Üldvalitsemine	489 520	781 350	867 600	11
Avalik kord	3 987	10 000	5 000	-50
Majandus	730 239	918 788	944 062	3
Keskkonnakaitse	139 233	188 000	177 000	-6
Elamu- ja kommunaalmajandus	79 976	172 900	146 150	-15
Tervishoid	23 500	22 458	6 000	-73
Kultuur, vabaaeg ja sport	764 678	1 105 556	1 077 700	-3
Haridus	4 756 818	5 520 840	6 600 800	20
Sotsiaal	407 579	610 332	667 745	9
Kokku	7 395 530	9 330 224	10 492 057	12

Luunja valla 2023. a eelarve tegevusvaldkondade põhitegevuse kulude struktuur %-des.**Tabel 23.** Tegevusvaldkondade põhitegevuse kulude osakaal 2023.

Kulude osatähtsus %-des	2023 aasta	% kuludest
Põhitegevuse kulud kokku	10 492 057	100
Üldvalitsemine	867 600	8,3
Avalik kord ja julgeolek	5 000	0,0
Majandus	944 062	9,0
Keskkonnakaitse	177 000	1,7
Elamumajandus	146 150	1,4
Tervishoid	6 000	0,1
Vabaaeg, kultuur	1 077 700	10,3
Haridus	6 600 800	62,9
Sotsiaal	667 745	6,4

Luunja valla olulisimaks kuluvaldkonnaks on hariduskulud (koolid ja lasteaiad). Seejärel tulevad vabaaeg ja kultuuri (Kultuuri- ja Vabaajakeskus, noortekeskused, raamatukogud, seltsitegevused jne), majanduse, üldvalitsemise (valitsus, volikogu, reservfond, jm), sotsiaalse kaitse ning muud kulud.

Luunja valla põhitegevuse kulud 2023

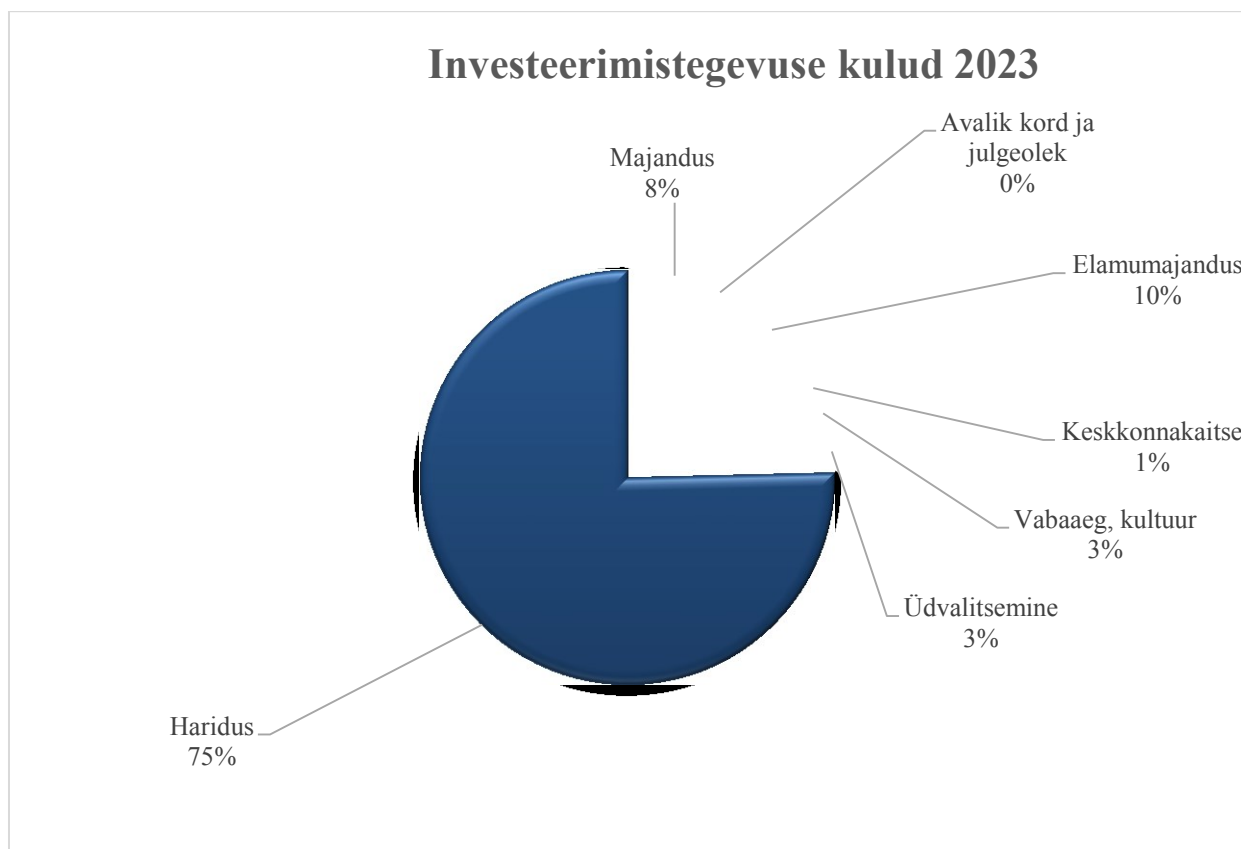


Joonis 12. Luunja valla 2023. aasta tegevusvaldkondade põhitegevuse kulude struktuur ja nende osakaal põhitegevuse kogukuludest (%).

INVESTEERIMISTEGEVUSE KULUD

Tabel 24. Tegevusvaldkondade investeerimistegevuse kulud 2021-2023.

INVESTEERIMISTEGEVUS TEGEVUSALADE LÕIKES	2021 täitmine	Eelarve 2022	Eelarve 2023	Muutus %
Üldvalitsemine	50 461	90 800	194 300	114
Avalik kord	8 614	0	0	
Majandus	232 702	662 000	460 000	-31
Keskkonnakaitse	0	91 000	77 000	-15
Elamu- ja kommunaalmajandus	464 744	672 983	607 630	-10
Kultuur, vabaaeg ja sport	1 668 630	1 188 000	178 341	-85
Haridus	4 152 684	1 927 000	4 644 000	141
Kokku	6 577 835	4 631 783	6 161 271	33



Joonis 13. Luunja valla 2023. aasta tegevusvaldkondade investeeringustegevuse kulude struktuur ja nende osakaal investeeringustegevuse kogukuludest (%).

Tabel 25. Tegevusvaldkondade investeeringustegevuse kulude osatähtsus 2023.

Investeeringustegevuse osatähtsus %-des	2023 aasta	%inv. kuludest
Investeeringustegevuse kulud kokku	6 161 271	100
Majandus	460 000	7,5
Avalik kord ja julgeolek	0	0,0
Elamumajandus	607 630	9,9
Keskkonnakaitse	77 000	1,2
Vabaaeg, kultuur	178 341	2,9
Üdvalitsemine	194 300	3,2
Haridus	4 644 000	75,4,3

EELARVE KULUD HALLATAVATE ASUTUSTE JA STRUKTUURIÜKSUSTE LÖIKES

01 ÜLDVALITSEMININE

Valdkonna eesmärgid 2023. aastaks:

- Tagada vallavolikogu ja vallavalitsuse poolt seadustega pandud kohustuste täitmine
- Tagada valla arengukavas võetud kohustuste täitmine

- Tagada valla kodanikele ja ettevõtetele osutatavate teenuste õigeaegne ja kvaliteetne osutamine
- Osaleda aktiivselt Tartumaa Omavalitsuste Liidu ja Eesti Maaomavalitsuste Liidu tegevustes ja teha koostööd teiste omavalitsustega

Tabel 26. Üldvalitsemise kulud tegevuste lõikes 2021-2023.

Tegevusala	Klassifikaatori nimi	Eelarve 2021 täitmine	Eelarve 2022	Eelarve 2023	muutuse %
01	ÜLDVALITSEMINE	539 981	872 150	1 061 900	22
01111	Vallavolikogu	57 764	135 000	130 900	-3
01111	Põhitegevuse kulud	57 764	135 000	130 900	-3
01112	Vallavalitsus	365 678	509 350	584 700	15
01112	Põhitegevuse kulud	365 678	509 350	584 700	15
01114	Reservfond	0	80 000	80 000	0
01114	Põhitegevuse kulud	0	80 000	80 000	0
01330	Muud üldised teenused	23 136	25 000	27 000	8
01330	Põhitegevuse kulud	23 136	25 000	27 000	8
01600	Muud üldised valitsussektori teenused	42 942	32 000	45 000	41
01600	Põhitegevuse kulud	42 942	32 000	45 000	41
01700	Valitsussektori võla teenindamine	50 461	90 800	194 300	114
01700	Investeerimine	50 461	90 800	194 300	114
01700	intressikulu	50 461	90 800	194 300	114

01111 Vallavolikogu

Vahendid on planeeritud volikogu ja volikogu komisjonide töö tagamiseks. Eelarvesse on planeeritud volikogu esimehe ametipalk, aseesimehe ja komisjonide esimeeste ning liikmete tasud. Majandamiskuludesse on kavandatud ka volikogu liikmetele ühiskoolituse vahendid.

01112 Vallavalitsus

Vahendid on planeeritud vallavalitsuse tegevuskuludeks. Seoses aastate jooksul finantsosakonna töömahu olulise kasvuga on 2022.a loodud pearaamatupidaja koht. Kinnistute ja hoonete majandamiskulude alla on planeeritud ruumide ülalpidamiskulud, vahendid erinevate teenuste ostmiseks (majahoidja teenus, akende pesu, tehnosüsteemide hooldustasud jne). Sõidukite majandamiskulude alla on planeeritud vahendid ametnikele isikliku sõiduauto tööõitudeks kasutamise seotud kulude kompenseerimiseks vastavalt kehtivale seadusandlusele. Administreerimiskuludesse on planeeritud vahendid arvete e-haldamiseks, auditeerimiseks, arhiivi korraldamiseks, juriidiliste teenuste ostmiseks.

01114 Reservfond

Reservfondi kasutatakse ettenägemata ning erakorraliste kulude katteks. Reservfondi suuruseks on **80 000 eurot**.

01330 Muud üldised teenused

Planeeritud vahendid IT hankega seotud kulud, digiarhiivi korrashoiuks.

01600 Muud teenuse (liikmemaksud, KOV valimised)

Liikmemaks on ettenähtud osalemiseks Tartumaa Omavalitsuste Liidu, Eesti Maaomavalitsuste Liidu, Tartumaa Arendusseltsi, Peipsi Kalanduspiirkonna Arendajate Kogu, Tartumaa ühistranspordikeskuse töös ning Tartu 2024 liikmeks olemise eest.

03 AVALIK KORD JA JULGEOLEK

Valdkonna eesmärgid 2023. aastaks:

- Videovalve hooldamine

Tabel 27. Avalik kord ja julgeoleku kulud tegevuste lõikes 2021-2023.

Tegevusala	Klassifikaatori nimi	Eelarve 2021 täitmine	Eelarve 2022	Eelarve 2023	muutuse %
03	AVALIK KORD	12 601	10 000	5 000	-50
03600	Muu avalik kord ja julgeolek, sh haldus	12 601	10 000	5 000	-50
03600	Põhitegevuse kulud	3 987	10 000	5 000	-50
03600	Investeerimine	8 614	0	0	

04 MAJANDUS

Valdkonna eesmärgid 2023. aastaks:

- Remontida ja hooldada valla teid ja tänavaid, eesmärgiga tagada nende aastaringne läbitavus ja suurendada teede liiklusohutust
- Tagada Kavastu parve- ja paaditeenuse käigushoid
- Tähistada viitadega vallasisesed teed ja tagada neil vajalik liikluskorraldus
- Tagada detailplaneeringutega seotud toimingute teostamine
- Tagada valla heakord (pargid, teeääred, avalikud kohad sh. bussijaamade korrashoid)
- Ühistransporditeenuse osutamine
- Ettevõtluse toetamine

Tabel 28. Majanduse kulud tegevuste lõikes 2021-2023

Tegevusala	Klassifikaatori nimi	Eelarve 2021 täitmine	Eelarve 2022	Eelarve 2023	muutuse %
04	MAJANDUS	962 941	1 580 788	1 404 062	-11

042101	Muu põllumajandus (veterinaar)	5 143	6 120	0	-100
042101	Põhitegevuse kulud	5 143	6 120	0	-100
04510 2	Maanteetransport, sh suvine hooldus	289 763	712 000	480 000	-33
04510 2	Põhitegevuse kulud	57 061	90 000	80 000	-11
04510 2	Investeerimine	232 702	622 000	400 000	-36
04510 2	Põhivara soetus	204 702	615 000	400 000	-35
04510 2	Teede rekonstrueerimine	204 544	335 000	180 000	-46
04510 2	Bussiootepaviljonid		30 000	0	-100
04510 2	Maa ostu notariaaltehingud, korteriomandite loomine	158		50 000	
04510 2	Kergliiklusteede võrgustik		250 000	170 000	-32
04510 2	Sihtotstarbelised eraldised põhivara soetamiseks	28 000	7 000	0	-100
04510 2	Kaare tee projekteerimine	28 000	7 000	0	-100
04510 3	Liikluskorraldus	18 462	52 384	25 000	-52
04510 3	Põhitegevuse kulud	18 462	52 384	25 000	-52
04510 4	Teede talvine hooldus	113 170	90 000	120 000	33
04510 4	Põhitegevuse kulud	113 170	90 000	120 000	33
04510 5	Teede muu hooldus (bussipeatused jm)	7 096	11 500	7 000	-39
04510 5	Põhitegevuse kulud	7 096	11 500	7 000	-39
04512	Transpordikorraldus	112 869	120 000	170 000	42
04512	Põhitegevuse kulud	112 869	120 000	170 000	42
04520	Veetransport (Kavastu parv)	35 362	27 784	18 662	-33
04520	Põhitegevuse kulud	35 362	27 784	18 662	-33
04600	Side	7 250	9 600	8 000	-17
04600	Põhitegevuse kulud	7 250	9 600	8 000	-17
04740	Üldmajanduslikud arendusprojektid	52 193	95 000	70 000	-26
04740	Põhitegevuse kulud	52 193	70 000	70 000	0
04740	Investeerimine	0	25 000	0	-100
049001	Muu majandus	100 000	165 000	180 000	9
049001	Põhitegevuse kulud	100 000	150 000	120 000	-20
049001	Investeerimine	0	15 000	60 000	300
049001	Teisaldatav generaator	0	15 000	60 000	300
049002	Majanduse haldamine	221 633	291 400	325 400	12
049002	Põhitegevuse kulud	221 633	291 400	325 400	12

04510 Maanteetransport, liikluskorraldus, teede talvine hooldus, teede muu hooldus (bussipeatused)

Vahendid on planeeritud lumetõrjeks, libedusetõrjeks, kruusakattega teede greiderdamiseks, teeäärte niitmiseks ja korrastamiseks, liiklusmärkide, viitade jm liikluskorraldusvahendite

paigaldamiseks, bussiootepaviljonide ja peatuste hoolduseks ja remondiks. Investeermistegevusena on kavandatud valla teede remont, kergliiklusteede võrgustiku projekteerimine, ehitamine.

04512 Transpordikorraldus

Ühistranspordivõrgus osalemine (Tartu linna bussiliin nr 13, võimaldamaks Lohkva ja Veibri küla elanikele paremat ühendust linnaga).

04520 Veetransport

Kavastu parve- ja paaditeenuse käigus hoidmisega seonduvad kulud.

04600 Side

Vahendid planeeritud Vallalehe kojukande kulude katteks.

04740 Üldmajanduslikud arendusprojektid

Üldmajanduslike arendusprojektide kuluna on kavandatud valla üldplaneeringu koostamine, üldplaneeringu kõrgveepiiri ja ehituskeeluvööndi määramine, valla poolt koostatavate detailplaneeringute ja vajalike uuringute teostamine, valla arengukava koostamine.

049001 Muu majandus

Tegevustoetus valla sihtasutuste halduskulude katmiseks. Generaatorite hankimine valla asutustele.

049002 Majanduse haldamine

Vahendid majandusnõuniku, ehitusnõuniku, maanõuniku, menetleja, planeeringute nõuniku ja arendusnõuniku töötasuks, administreerimise ja muude kulude katmiseks. Personalikuludesse lisatud 2 uue ametikoha töötasu (Gis ja planeeringute spetsialistid). Infotehnoloogia kuludesse on planeeritud ArcGIS geoinfosüsteemi rakenduse kasutusele võtmisega seotud andmete (teeregister, tänavavalgustuse andmed) ülekandmise ja loomise kulud. Selle TA all kajastatakse ka ehitusnõuniku auto kulud ja teiste ametnike isikliku sõiduauto kasutamine.

05 KESKKONNAKAITSE

Valdkonna eesmärgid 2023. aastaks :

- Arendada jäätmekäitlust ning rakendada olmejäätmete korraldatud jäätmevedu
- Osaleda mitmesugustes keskkonnanalastes projektides
- Edastada regulaarselt keskkonnanalast infot haridusasutustes ja valla teabekanalites

Tabel 29. Keskkonnakaitselised kulud tegevuste lõikes 2021-2023.

Tegevusala	Klassifikaatori nimi	Eelarve 2021 täitmine	Eelarve 2022	Eelarve 2023	muutuse %
05	KESKKONNAKAITSE	139 233	279 000	254 000	-9
05100	Jäätmekäitlus (sh prügiveedu)	31 893	67 000	45 000	-33

05100	Põhitegevuse kulud	31 893	67 000	45 000	-33
05100	Tegevuskulud	31 893	67 000	45 000	-33
05400 1	Haljasalade hooldus	63 902	76 000	129 000	70
05400 1	Põhitegevuse kulud	63 902	76 000	82 000	8
05400 1	Tegevuskulud	63 902	76 000	82 000	8
05400 1	Investeerimine	0	0	47 000	
05400 1	Põhivara soetus	0	0	47 000	
05400 2	Roosiaia hooldus	14 990	116 000	55 000	-53
05400 2	Põhitegevuse kulud	14 990	25 000	25 000	0
05400 2	Tegevuskulud	14 990	25 000	25 000	0
05400 2	Investeerimine	0	91 000	30 000	-67
05400 2	Põhivara soetus	0	91 000	30 000	-67
05400 3	Muu haljastus	28 448	20 000	25 000	25
05400 3	Põhitegevuse kulud	28 448	20 000	25 000	25
05400 3	Tegevuskulud	28 448	20 000	25 000	25

05100 Jäätmeäitlus

Ohtlike jäätmete kogumisringi kulude ja isetegevuslike prügilate likvideerimise kulude katteks, jäätmete veoks jäätmejaamast ja ohtlike jäätmete kogumispunktist, jäätmetekitajate registri tarkvara halduseks, Luunja valla elanikele Tartu linna jäätmejaamade kasutamine lepingu tasudeks ning muudeks prügimajandusega seotud kuludeks.

05400 Haljasalade hooldus, roosiaia hooldus

Eelarve vahendid on kavandatud Luunja valla haljasalade niitmiseks ja korrashoiuks, Roosiaia hooldamiseks ja roosiaia uuendamiseks ning muudeks haljastustöödeks sh. ranna-ala hoolduseks, puudelt langenud lehtede ning okste jm koristamiseks ja ära veoks. Arvestatud on suvise laste töölaagriga seotud kulude (tööjõukulud, materjalid, isikukaitsevahendid ja töövahendid) katmisega.

Investeeringutegevusena on kavandatud omaosalus PRIA projektile Luunja Mõisapargi muruväljaku uuendamine summas 7 000 eurot. Kaasava eelarve objektiks on 2023.aastal Kabina matkarada summas 40 tuhat eurot. Roosiaia investeeringuna on plaanitud Roosiaia kastmissüsteemi väljaehitamine (pump, taimer, vihmuted jne), Roosiaia valgustuse ehitamine kogusummas 30 000 eurot.

06 ELAMU-JA KOMMUNAALMAJANDUS

Valdkonna eesmärgid 2023. aastaks:

- Tagada vallale kuuluva tänavavalgustuse hooldus ja remont, jätkata uut punktide väljaehitamist
- Jätkata vallale kuuluvate munitsipaal- ja sotsiaalkorterite hooldust ja remonti
- Arendada valla veemajandust
- Rekonstrueerida Kavastu küla veevarustuse- ja kanalisatsioonisüsteemid
- Jätkata Luunja jõesadamaala arendamist
- Hulkuvate loomade arvu vähendamine Tartu linna varjupaiga teenust kasutades

- Hajaasustuse veeprogrammis osalemine
- Sauna toimimine

Tabel 30. Elamu- ja kommunaalmajanduse kulud tegevuste lõikes 2021-2023

Tegevusala	Klassifikaatori nimi	Eelarve 2021 täitmine	Eelarve 2022	Eelarve 2023	muutuse %
06	ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS	544 720	845 883	753 780	-11
06100	Elamumajanduse arendamine	47 236	227 283	68 650	-70
06100	Põhitegevuse kulud	33 544	63 000	68 650	9
06100	Investeerimine	13 692	164 283	0	-100
06100	Põhivara soetus	13 692	164 283	0	-100
06100	Luunja keskväljaku muuseum- kellatorn	13 692	164 283	0	-100
06300	Veevarustus	423 052	520 400	583 130	12
06300	Põhitegevuse kulud	0	51 700	15 500	-70
06300	Investeerimine	423 052	468 700	567 630	21
06300	Põhivara soetus	0	150 000	331 000	21
06300	Kaare tee kanalisatsiooni ja sadevee trassid			150 000	0
06300	ÜVK kava realiseerimine		150 000	181 000	21
06300	Sihtotstarbelised eraldised põhivara soetamiseks	423 052	318 700	236 630	-26
06300	Hajaasustusprogramm	39 327	50 000	50 000	0
06300	Projekt "Tervislik ja lisandväärtusega Luunja jõesadam"		88 700	89 000	0
06300	Luunja jõesadama puhkeala	368 300	156 000	67 000	-57
06300	Kantsi Keskuse investeeringud	15 425	24 000	0	-100
06300	Sepikoda			30 630	
06400	Tänavavalgustus	55 995	75 000	75 000	0
06400	Põhitegevuse kulud	27 995	35 000	35 000	0
06400	Investeerimine	28 000	40 000	40 000	0
06400	Sihtotstarbelised eraldised põhivara soetamiseks	28 000	40 000	40 000	0
06400	Luunja tänavavalgustuse rekonstrueerimine	28 000	40 000	40 000	0
066051	Tegevus hulkuvate loomadega	3 217	3 200	5 000	56
066051	Põhitegevuse kulud	3 217	3 200	5 000	56
066052	Saunad	15 220	20 000	22 000	10
066052	Põhitegevuse kulud	15 220	20 000	22 000	10

06100 Elamumajanduse arendamine

Vahendid on kavandatud valla omanduses olevate munitsipaal- ja sotsiaalmajade ning -korterite remondiks, tühjade korterite hoolduskuludeks, majahoidja teenuseks, muude omanikupoolsete kohustuste täitmiseks (kindlustus jm) ning muudeks elamumajandusega seotud kuludeks.

06300 Veevarustus

Veevarustuse eelarvesse on planeeritud kulud Kaare tee elamurajooni veemajanduse korraldamiseks.

Investeeringuna on kavandatud vahendid Emajõe Veevärgi projekti „Kavastu küla veevarustuse- ja kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimine“ omafinantseeringu tasumiseks. Veibri külas Kaare tee vee- ja kanalisatsioonitrasside uuendamiseks. Sihtfinantseerimise toetusena põhivarasse on kavandatud eelarves eraldised inimestele hajaasustusprogrammi projektis osalemiseks, eraldised Luunja Jõesadam SA-le projekti „Tervislik ja lisandväärtusega Luunja Jõesadam“ teostamiseks ja sadamasse tankla ehitamiseks. Sepikoja summa on sihtotstarbeline jääk eelmisest aastast.

06400 Tänavavalgustus

Vahendeid kasutatakse tänavavalgustuse hoolduseks, remondiks ning valgustite väljavahetamiseks ja elektrienergia eest tasumiseks.

Sihtfinantseerimise toetusena põhivarasse antakse vahendid Luunja Varahalduse SA-le tänavavalgustuse väljaehitamise jätkamiseks.

066051 Tegevus hulkuvate loomadega

Vahendid planeeritakse lemmikloomade varjupaigateenuse kasutamiseks, väljakutseteenuse eest tasumiseks (juhtumipõhiselt).

066052 Saun

Vahendid Luunjas tegutseva vallale kuuluva sauna kulude (küte, korrashoid) ja remondiga seotud kulude katmiseks. Kaaluda tuleks sauna edasise toimimise vajalikkust. Saunateenuse osutamise jätkamiseks on vajalik leida vahendid uue sauna ehitamiseks.

07 Tervishoid

Valdkonna eesmärgid 2023. aastaks:

- Terviseprofiili koostamine

Tabel 31. Tervishoiu kulud tegevuste lõikes 2021-2023.

Tegevusala	Klassifikaatori nimi	Eelarve 2021 täitmine	Eelarve 2022	Eelarve 2023	muutuse %
------------	----------------------	--------------------------	--------------	-----------------	--------------

07	TERVISHOID	23 500	22 458	6 000	-73
072101	Luunja Velskripunkt	752	0	0	
072101	Põhitegevuse kulud	752	0	0	
072101	Tegevuskulud	752	0	0	
072102	Kavastu Velskripunkt	1 062	0	0	
072102	Põhitegevuse kulud	1 062	0	0	
072102	Tegevuskulud	1 062	0	0	
07400	Avalikud tervishoiuteenused	21 686	22 458	6 000	-73
07400	Põhitegevuse kulud	21 686	22 458	6 000	-73
07400	Tegevuskulud	21 686	22 458	6 000	-73

07400 Avalikud tervishoiuteenused

Vahendid planeeritud Luunja valla terviseprofiili koostamiseks.

08 VABAAEG, KULTUUR, SPORT JA RELIGIOON

Valdkonna eesmärgid 2023. aastaks:

- Hoida korras ja arendada valla spordirajatiste võrku
- Toetada laste- ja noorte huviharidust
- Toetada Luunja Kultuurimaja (Luunja Kultuuri- ja Vabaajakeskus) tegevust kultuuriürituste korraldamisel
- Toetada piirkondlike spordiürituste korraldamist
- Toetada ja arendada raamatukogude tegevust kohalike rahvaraamatukogude teenuse pakkujana
- Toetada valla kultuuriürituste korraldamist
- Toetada valla omaalgatusprojektide konkursside läbiviimist
- Toetada külaseltside tegevust
- Toetada vallaelanikega enim seotud koguduste tegevust
- Kaasa aidata mitmekülgsete vaba aja veetmise võimaluste loomisele
- Korraldada valla esindusüritusi
- Töötasude tõus 20%

Tabel 32. Vabaaeg, kultuur, sport ja religioon kulud tegevuste lõikes 2021-2023

Tegevusala	Klassifikaatori nimi	Eelarve 2021 täitmine	Eelarve 2022	Eelarve 2023	muutuse %
08	KULTUUR, VABAAEG, SPORT	2 433 308	2 293 556	1 256 041	-45
08102 1	Spordikoolide kohamaksud	69 558	75 000	85 000	13
08102 1	Põhitegevuse kulud	69 558	75 000	85 000	13
08102 2	Lohkva spordihall	1 622 864	442 000	184 815	-58
08102 3	Valla sporditegevus	46 164	433 873	53 563	-88
08102 3	Põhitegevuse kulud	30 528	33 873	53 563	58
08102 3	Investeeringud	15 636	400 000	0	-100

08102 3	Põhivara soetus	15 636	400 000	0	-100
08102 3	Luunja avaliku staadioni projekt	15 636	400 000	0	-100
08103	Puhkepargid ja -baasid (Kantsi keskus)	10 048	38 080	72 500	90
08103	Põhitegevuse kulud	10 048	38 080	29 500	-23
08103	Investeerimine	0	0	43 000	
08103	Põhivara soetus	0	0	43 000	
08103	Emajõe-Suuroo terrassi rekonstrueerimine	0		14 000	
08103	Emajõe-Suuroo Soojuspump	0		29 000	
081071	Luunja Noortekeskus	47 955	55 156	52 895	-4
081071	Põhitegevuse kulud	47 955	55 156	52 895	-4
081074	Kogukonnakeskus Varakas (Realiseerimiskeskus)	5 845	10 000	64 000	540
081074	Põhitegevuse kulud	5 845	10 000	64 000	540
081074	Antavad toetused	0	0	58 600	
081074	Tegevuskulud	5 845	10 000	5 400	-46
08109	Vaba aja üritused	225 437	397 575	174 091	-56
08109	Põhitegevuse kulud	195 307	223 575	148 565	-34
08109	Antavad toetused	96 080	118 575	55 565	-53
08109	Tegevuskulud	99 227	105 000	93 000	-11
08109	Investeerimine	30 130	174 000	25 526	-85
08109	Põhivara soetus	0	68 000	0	-100
08109	Mänguväljakud	0	13 000	0	-100
08109	Kaasav eelarve		40 000	0	-100
08109	Lohkva miniramp		15 000	0	-100
08109	Sihotstarbelised eraldised põhivara soetamiseks	30 130	106 000	25 526	-76
08109	Sepikoda	0	106 000	0	-100
08109	Jõesadama tn 2 II korrus	30 130	0	25 526	
082014	Luunja Valla Keskraamatukogu	145 090	161 772	187 851	16
082014	Põhitegevuse kulud	145 090	161 772	187 851	16
08202 1	Valla kultuuristipendiumid ja preemiad, kultuuriüritused	16 937	23 000	17 000	-26
08202 1	Põhitegevuse kulud	16 937	23 000	17 000	-26
08202 1	Antavad toetused	11 635	17 000	17 000	0
08202 1	Tegevuskulud	5 302	6 000	0	-100
08202 2	Kultuurimaja	211 377	618 515	297 726	-52
08202 2	Põhitegevuse kulud	211 377	283 515	297 726	5
08202 2	Investeerimine	0	335 000	0	-100
08202 2	Põhivara soetus	0	335 000	0	-100
08202 2	Luunja Kultuuri- ja Vabaajakeskuse noortekeskus, Kultuurimaja	0	335 000	0	-100
08300	Ringhäälingu- ja kirjastamisteenused	29 733	33 585	37 000	10

08300	Põhitegevuse kulud	29 733	33 585	37 000	10
08400	Religiooni- ja muud ühiskonnateenused	2 300	5 000	5 500	10
08400	Põhitegevuse kulud	2 300	5 000	5 500	10
08400	Antavad toetused	2 300	5 000	5 500	10
08600	Muu vaba aeg, kultuur, religioon, sh haldus	0	0	24 100	
08300	Põhitegevuse kulud	0	0	24 100	

081021 Spordikoolid

Vahendid tasumiseks Tartu Spordiliidule Luunja valla laste osalemise eest Tartumaa spordikoolides, samuti FC Santosele Luunjas toimuvate jalgpallitreeningute eest.

081022 Lohkva spordihall

Tegevustoetus on planeeritud Luunja Sport OÜ halduskuludeks.

081023 Valla sporditegevus

Vahendid on planeeritud arendamiseks vallas võimalusi spordi harrastamiseks. Lepingulise tasuna on planeeritud treenerite, spordiringide juhendajate, spordiürituste kohtunike ja abiliste töötasu; käsunduslepingute alusel spordisaali administraatorite töötasu. Selle tegevusala all kajastatakse spordiväljakute korrashoiu ja spordiürituste korraldamise kulud.

08103 Puhkepargid ja -baasid (Kantsi keskus)

Kantsi Keskuse tegevuskulud sisaldavad rendimakseid, kommunaalkulusid (elekter), vajaliku inventari ja infotehnoloogiliste vahendite soetamist, jooksvat remonti ja majaperenaise töötasukulud.

Investeeringute eelarvesse on kavandatud Emajõe-Suursoo terrassi rekonstrueerimine ja soojuspumba vahetus.

081071 Luunja Noortekeskuses

Luunja Noortekeskuse eelarvesse on planeeritud Luunja Noortekeskuse tegevuskulud.

081074 Kogukonnakeskus Varakas (Realiseerimiskeskus)

Kogukonnakeskuse kommunaalkulud (elekter). MTÜ Lohkva Külaseltsiga on sõlmitud koostöö leping teenuse delegeerimiseks.

08109 Vaba aja üritused, Seltsitegevus

Eelarve kavandatud seltsitegevuseks, vaba aja ürituste korraldamiseks (sh. mainekujunduse ja valla esindusürituste korraldamiseks) ja rattaparklate hoolduseks.

Vahendid on kavandatud seltside tegevuskulude katmiseks ja vabaühenduste projektide kaasfinantseerimiseks.

Investeeringute eelarves kavandatud Luunja Varahalduse sihtotstarbelise toetuse jääk Jõesadama tn 2 II korruse renoveerimise lõpetamiseks.

082014 Luunja Valla Keskraamatukogu

Raamatukogude palga ja majandamiskuludeks. Raamatukogude administreerimiskulud sisaldavad ka kulusid ajakirjade jm trükiste tellimiseks, samuti raamatupakkide transporti ning raamatukogu tarvikute soetamist. Lisaks vallavahenditest teavikute soetamisele lisandub tekkepõhiselt riigipoolt eraldatav teavike summa.

082021 Kultuuriüritused

Planeeritav eelarve on kavandatud kultuuriürituste korraldamiseks ja läbiviimiseks, mille korraldamisega ei tegele Kultuuri- ja Vabaajakeskus (õpetajate päev, muud üritused). Vahendid planeeritud valla omaalgatusprojektide rahastamiseks avatud konkursi alusel, spordi-, kultuuri- ja valla stipendiumide ja preemiate maksmiseks.

08202 Luunja Kultuuri- ja Vabaajakeskus

Vahendid on planeeritud Luunja Kultuuri- ja Vabaajakeskuse töötasu- ja majandamiskulude katteks. Personalikuludest turismitööspetsialisti tasu viidud majandamiskuludes ostetud teenuste reale. Palgafondi suurenemiseks on kavandatud 20%.

08300 Ringhäälingu-ja kirjastamise kuludeks

Vahendid planeeritakse infolehe Kodu Uudised väljaandmiseks, sh. infolehe toimetaja, keeletoimetaja ja mainetrükiste kujundamise ja toimetamise töötasudeks koos maksudega, Infolehe ja 2023.a. kalendri trükkimise ning valla sümboolikaga kutsete jms. kulude katmiseks.

08400 Religioon

Tegevustoetused Võnnu Jakobi kogudusele ja Tartu Maarja Kiriku SA-le. Kokku **5 500 eurot**.

08600 Muu vaba aeg, kultuur, religioon, sh haldus

Tegevuskulud on kavandatud uue ametikoha loomiseks (kultuuri, spordi ja noorsootöö spetsialist).

09 HARIDUS

Valdkonna eesmärgid 2023. aastaks:

- Korraldada ja koordineerida Luunja valla haridus- ja noorsootööd
- Jätkata Luunja valla haridusasutuste arengukavade elluviimist
- Tagada Luunja valla eelkooliealistele lastele võimalused alushariduse saamiseks ettenähtud korras ja tingimustel
- Tagada kvaliteetse hariduse andmine Luunja Keskkoolis
- Pidada koolikohustuslike laste arvestust ja tagada koolikohustuse täitmise kontroll
- Tagada arveldamine teiste kohalike omavalitsustega seoses Luunja laste õppimisega teiste kohalike omavalitsuste haridusasutustes

- Toetada noorte omaalgatust
- Õpetaja töötasu alammäär suureneb 23,9%, Töötasud suurenevad haridusasutuste töötajatel üle 20%

Tabel 33. Hariduse kulud tegevuste lõikes 2021-2023.

Tegevusala	Klassifikaatori nimi	Eelarve 2021 täitmine	Eelarve 2022	Eelarve 2023	muutuse %
09	HARIDUS	8 909 502	7 447 840	11 244 800	51
091101	Eraldised teistele valdadele lasteaiakohamaks	826 635	800 000	790 000	-1
091101	Põhitegevuse kulud	826 635	800 000	790 000	-1
091101	Tegevuskulud	826 635	800 000	790 000	-1
091102	Luunja Lasteaed	851 240	2 631 098	5 774 882	119
091102	Põhitegevuse kulud	814 214	991 098	1 254 882	27
091102	Tegevuskulud	814 412	991 098	1 254 882	27
091102	Muud kulud	-198	0	0	
091102	Investeeringud	37 026	1 640 000	4 520 000	176
091102	Põhivara soetus	37 026	1 640 000	4 520 000	176
091103	Lohkva Lasteaed	674 517	740 102	986 538	33
091103	Põhitegevuse kulud	674 517	740 102	986 538	33
091103	Tegevuskulud	674 602	740 102	986 538	33
091103	Muud kulud	-85	0	0	
091105	Pajula tee 2 Lasteaed	2 319 086	267 000	373 000	40
091105	Põhitegevuse kulud	19 075	267 000	373 000	40
091105	Tegevuskulud	19 075	267 000	373 000	40
091105	Investeeringud	2 300 011	0	0	
091105	Põhivara soetus	2 300 011	0	0	
09212 2	Luunja Keskkool	3 363 953	2 089 834	2 261 700	8
09212 2	Põhitegevuse kulud	1 548 306	1 802 834	2 137 700	19
09212 2	Tegevuskulud	1 548 306	1 802 834	2 137 700	19
09212 2	Investeeringud	1 815 647	287 000	124 000	-57
09212 2	Põhivara soetus	1 815 647	287 000	124 000	-57
09212 3	Koolitusteenused teistele OV-le	325 020	360 000	385 000	7
09212 3	Põhitegevuse kulud	325 020	360 000	385 000	7
09212 3	Tegevuskulud	325 020	360 000	385 000	7
09213	Luunja KK GÜMNAASIUMI otsekulud	140 072	164 546	226 780	38
09213	Põhitegevuse kulud	140 072	164 546	226 780	38
09213	Tegevuskulud	140 072	164 546	226 780	38
09510	Noorte huviharidus ja huvitegevus	149 951	105 000	108 500	3
09510	Põhitegevuse kulud	149 951	105 000	108 500	3
09510	Antavad toetused	25 790	0	14 370	
09510	Tegevuskulud	124 161	105 000	94 130	-10
09600	Õpilasveo eriliinid	103 941	113 000	135 000	19

09600	Põhitegevuse kulud	103 941	113 000	135 000	19
09600	Tegevuskulud	103 941	113 000	135 000	19
09601	Koolitoit	116 101	135 000	160 000	19
09601	Põhitegevuse kulud	116 101	135 000	160 000	19
09601	Tegevuskulud	116 101	135 000	160 000	19
09800	Muu haridus, sh hariduse haldus	38 986	42 260	43 400	3
09800	Põhitegevuse kulud	38 986	42 260	43 400	3
09800	Tegevuskulud	38 986	42 260	43 400	3

091101 Eraldised teistele valdadele, linnadele ja eralasteaedadele

Vahendid planeeritud Tartu linna lasteaedades ning eralasteaedades ja –hoidudes Luunja valla lastele osutatud teenuste eest tasumiseks.

091102 Luunja Lasteaed Midrimaa

Lasteaias Midrimaa töötab kokku 8 lasteaiarühma, kus käib kokku 152 last. 2023.aasta sügisest on 9 rühma. Lastevanemate osalustasust kaetakse inventari, õppevahendite ja õppekäikude kulud. Toitlustamiskulude kaetakse laste toitlustamise eest laekuvatest tuludest ja PRIAst eraldatud koolipiima toetusest.

Eelarvesse on kavandatud Lasteaed Midrimaa remonttööd KOV energiatõhusaks muutmise meetmest saadavate vahendite ja omaosalusega kokku summas 4 520 000 eurot.

091103 Lohkva Lasteaed

Lohkva Lasteaias töötab 7 lasteaiarühma, kus käib kokku 123 last. Lastevanemate osalustasust kaetakse ürituste, õppevahendite, hügieenitarvete, inventari ja hoone väiksemad remondikulud. Toitlustamiskuludeks on kavandatud laste ja personali toitlustamise eest laekuvatest tuludest ja PRIAst saadavast toetusest.

091105 Pajula tee 2 Lasteaed

Kavandatud on personali- ja majandamiskulud alates sügisest. Direktor võetakse tööle varem.

092122 Luunja Keskool

Eelarvesse on planeeritud vahendid töötasudeks haldus- ja abipersonalile, ringijuhtidele, tugispetsialistidele ja Põhikooli õpetajatele. Riigi toetusfondi kaudu eraldatakse toetust õpetajate töötasudeks, täiendkoolituseks, tõhustatud ja eritoe tegevuskuludeks, õppekirjanduse soetamiseks, kultuurirahituse toetus (muuseumi külastamine).

Luunja Keskkoolis õpib 10.11.2023.a. seisuga kokku 498 õpilast, neist gümnaasiumis 86, põhikooli tavaõppes 393, põhikooli tõhustatud ja eritoe õppel 19 õpilast.

Investeermisgevusena on eelarvesse kavandatud Luunja Keskikooli õuepealse parkla eemaldamine ja pinnase planeerimine, jalgteede väljaehitus, staadionile ette jäänud väljaku ümberehitamine võimla ja staadioni vahele.

0922003 Koolituskulud teistele valdadele ja linnadele

Vahendid on planeeritud koolikohamaksu eest tasumiseks teistele omavalitsustele, kelle koolides õpivad Luunja valla lapsed. Omavalitsuste vahelise arvlemise kohatasu piirmääraks on arvestatud 99 eurot. Tartu linna koolide tegelik kohatasu jääb üldjuhul alla Vabariigi Valitsuse kehtestatud ülemmäära ning nendega arveldatakse tegelikust kohatasust lähtuvalt.

09213 Luunja Keskkooli gümnaasiumi otsekulud

Riigipoolne eelarve gümnaasiumi astme õpetajate töötasukuludeks.

09510 Noorte huviharidus ja huvitegevus

Siin kajastatakse kulusid laste muusika- ja kunstikoolidele, millest tasutakse Tartu linnale Luunja valla laste osalemise eest Tartu linna ning teiste valdade huvikoolides. Täiendavatest huvihariduse ja huvitegevuse vahenditest kaetakse kulud huvihariduse ja huvitegevuse 2023.aasta kava alusel.

09600 Õpilasveo eriliinid

Õpilasveo korraldamiseks Luunja vallas on kavandatud vahendid Valla kooliringidega seotud kulude katteks sihtasutuse bussiga ning hanke korras sisseostetud täiendavate lisabussidega.

09601 Koolitoit

Tegevusalal kajastatakse kulusid koolitoidule Luunja Keskkoolis. Samuti kaetakse teiste omavalitsuste koolides käivate laste koolitoidu hüvitamist. Riigi poolt eraldatakse Luunja valla koolides õppivate õpilaste toitlustamiskuludeks toetust 1 euro õpilase kohta.

09800 Muu haridus, sh hariduse haldus

Selle tegevusala all kajastatakse haridusnõuniku personalikulud ja temaga seotud majandamiskulud.

10 SOTSIAALNE KAITSE

Valdkonna eesmärgid 2023. aastaks:

- Jätkata kvaliteetsete sotsiaalteenuste pakkumist ning sotsiaalhoolekande korraldamist Luunja valla eakatele, puuetega inimestele ja teistele abivajajatele
- Jätkata koostööd sotsiaalvaldkonnas tegutsevate ühingutega ja teiste omavalitsustega
- Võimaldada transporditeenust abi vajavatele inimestele arsti juures käimiseks
- Jätkata eluasemeteenuste pakkumist sotsiaalsetele riskirühmadele

Tabel 34. Sotsiaalse kaitse kulud tegevuste lõikes 2021-2023.

Tegevusala	Klassifikaatori nimi	Eelarve 2021 täitmine	Eelarve 2022	Eelarve 2023	muutuse %
10	SOTSIAAL	407 579	610 332	667 745	9

10121	Toetused puudega inimestele, sh lapsehoiuteenus	126 209	133 890	173 450	30
10121	Põhitegevuse kulud	126 209	133 890	173 450	30
10121	Antavad toetused	79 682	80 440	90 000	12
10121	Tegevuskulud	46 527	53 450	83 450	56
10200	Eakate sotsiaalhoolekandeesutused	34 180	50 000	137 400	175
10200	Põhitegevuse kulud	34 180	50 000	137 400	175
10200	Tegevuskulud	34 180	50 000	137 400	175
10201	Muu eakate sotsiaalne kaitse	12 810	16 000	26 500	66
10201	Põhitegevuse kulud	12 810	16 000	26 500	66
10201	Antavad toetused	4 400	4 500	14 000	211
10201	Tegevuskulud	8 410	11 500	12 500	9
10400	Asendus- ja järelhooldus	25 225	27 116	28 000	3
10400	Põhitegevuse kulud	25 225	27 116	28 000	3
10400	Tegevuskulud	25 225	27 116	28 000	3
10402	Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	104 651	248 500	119 500	-52
10402	Põhitegevuse kulud	104 651	248 500	119 500	-52
10402	Antavad toetused	74 825	204 000	81 000	-60
10402	Tegevuskulud	29 826	44 500	38 500	-13
10500	Töötute sotsiaalne kaitse	960	2 500	2 500	0
10500	Põhitegevuse kulud	960	2 500	2 500	0
10500	Antavad toetused	960	2 500	2 500	0
10701	Riiklik toimetulekutoetus	2 881	2 976	27 795	834
10701	Põhitegevuse kulud	2 881	2 976	27 795	834
10701	Antavad toetused	2 881	2 976	27 795	834
10702	Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse	4 302	15 000	15 000	0
10702	Põhitegevuse kulud	4 302	15 000	15 000	0
10702	Antavad toetused	4 302	15 000	15 000	0
10900	Sotsiaalse kaitse haldus	96 361	114 350	137 600	20
10900	Põhitegevuse kulud	96 361	114 350	137 600	20

10121 Toetused puudega inimestele

Vahendid kavandatud Sügava ja raske puudega inimeste hooldajatoetusteks ja hooldustoetuseks. Antavad toetused on planeeritud sügava ja raske puudega inimeste hooldajatoetuste maksmiseks; puuetega laste hooldamiseks; erijuhtudel makstava sotsiaalmaksu tasumiseks. Tegevuskuludeks on planeeritud sihtotstarbelised vahendid lapsehoiuteenuse osutamiseks ja puudega inimeste eluaseme kohandamiseks.

10200 Eakate sotsiaalne hoolekanne

Eakate hoolekandeteenuste eest maksmiseks vallavalitsuse poolt sõlmitud lepingute alusel. Riik eraldab pikaajalise hoolduse toetust kokku 87 400 eurot.

10201 Muu eakate sotsiaalne kaitse

Eelarvesse on planeeritud muud sotsiaaltoetused (eakate juubilaride toetused jt), eakate hooldusteenused kodus, koostöölepingu alusel eakatele osutatava teenuse katmine. Lisaks on vahendid planeeritud pensionäride jõulupeo korraldamiseks, bussitranspordiks ja sotsiaaltööspsialisti auto ülalpidamiseks.

10400 Asendus- ja järelhooldus

Luunja vallas kasutab seda teenust 1 laps. Riik jaotab selleks vahendeid I poolaastal 90%, ülejäänud 10% eraldatakse vastavalt tegelikule olukorrale II poolaastal. Eelarvesse kavandatakse ka vallavahendeid.

10402 Muu perekonna ja laste sotsiaalne kaitse

Eelarvesse on planeeritud administreerimiskuludena vahendid beebipeoks, lusikate ostmiseks ja valla lastele jõulupakkide ostmiseks. Sotsiaalteenuste alla on planeeritud vahendeid abivajajate transporditeenuse ja nõustamisteenuse ostmiseks (viipekeele tõlketeenus, kriisiabi nõustamisteenus, tugiteenused ja koostöölepingu alusel emadele toetusgrupi teenuse osutamiseks). Personalikuludesse on planeeritud tugisikuteenuste eest tasumiseks töövõtulepingute alusel. Toetused on planeeritud sünnitoetuste maksmiseks, õppetoetusteks on planeeritud töövihikute soetamine, õpilastele sõidukompensatsioonideks ja aabitsatoetuseks. Muude toetuste alla on kavandatud: paljulapseliste perede toetused, lastelaagris osalemise kulude toetused, matusetoetused, kutsekoolides õppivate Luunja valla õpilaste lõunasöögi toetused.

10500 Töötute sotsiaalne kaitse

Töötute sotsiaalse kaitse kuludeks on eelarvesse kavandatud omafinantseeringu tasumine projektis Inspireeriv töö noortele.

10701 Riiklik toimetulekutoetus

Vähekindlustatud inimeste toimetuleku kindlustamiseks.

10702 Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse

Eelarve eraldis on planeeritud sotsiaaltoetusteks toimetulekuraskustega peredele.

10900 Muu sotsiaalne kaitse

Sotsiaalse kaitsega seotud tegevuskulude katmiseks. Tegevusala sisaldab sotsiaalnõuniku, lastekaitse töötaja ja sotsiaaltööspsialisti personalikulusid ja ametnikega seotud majandamiskulusid. Lisatud uus sotsiaallosakonda planeeritav koht alates sügisest.

INVESTEERIMISKULUD OBJEKTIDE LÕIKES

Põhivara soetus

Tabel 35. Investeeringiprojektid 2021-2023

Tegevusala	Klassifikaatori nimi	Eelarve 2021 täitmine	Eelarve 2022	Eelarve 2022 kokku
	INVESTEERIMISKULUD KOKKU	6 577 835	4 631 783	6 161 271
	PÕHIVARA SOETUS objektide lõikes	4 395 328	3 790 283	5 555 000
03600	Videovalve	8 614	0	0
04510 2	Teede rekonstrueerimine	204 544	335 000	180 000
04510 2	Bussiootepaviljonid	0	30 000	0
04510 2	Maa ostu notariaaltehingud, korteriomandite loomine	158	0	50 000
04510 2	Kõnniteede võrgustik	0	250 000	170 000
04740	Kiire interneti ühendus	0	25 000	0
049001	Teisaldatav generaator	0	15 000	60 000
05400 1	Luunja Mõisapargi muruväljaku uuendamine	0	0	7 000
05400 1	Kabina matkarada	0	0	40 000
05400 2	Roosiaia uuendamine	0	91 000	30 000
06100	Luunja mõisa vana pumbamaja	13 692	164 283	0
06300	Kaare tee kanalisatsioonitrasside uuendamine			150 000
06300	ÜVK kava realiseerimine	0	150 000	181 000
08102 3	Luunja avalik staadion	15 636	400 000	0
08103	Emajõe-Suuroo terrassi rekonstrueerimine	0	0	14 000
08103	Emajõe-Suuroo maasoojuspump	0	0	29 000
08109	Mänguväljakud	0	13 000	0
08109	Kaasav eelarve	0	40 000	0
08109	Lohkva miniramp	0	15 000	0
08202 2	Luunja Kultuurimaja rekonstrueerimine	0	335 000	0
091102	Lasteaed Midrimaa remonttööd	37 026	1 640 000	4 520 000
091105	Pajula tee 2 lasteaia projekteerimine ja rajamine	2 300 011	0	0
09212 2	Luunja KK Algklasside maja projekt	1 815 647	200 000	12 000
09212 2	Luunja KK seadmed Klass+	0	87 000	0
09212 2	Kooli õueala	0	0	67 000

09212 2	Korvpalliväljak	0	0	45 000
---------	-----------------	---	---	--------

Antav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks**Tabel 36.** Antavad vahendid põhivara soetamiseks 2021-2023

Tegevusala	Klassifikaatori nimi	Eelarve 2021 täitmine	Eelarve 2022	Eelarve 2023 kokku
	Antavad vahendid põhivara soetamiseks	2 132 046	750 700	411 971
06300	Hajaasustusprogramm	39 327	50 000	50 000
06300	projekt "Tervislik ja lisandväärtusega Luunja jõesadam"	0	88 700	89 000
06300	Luunja jõesadama puhkeala	368 300	156 000	67 000
06300	Kantsi Keskuse investeeringud	15 425	24 000	0
06400	Luunja tänavavalgustuse rekonstrueerimine	28 000	40 000	40 000
08102 2	Lohkva spordihall	1 622 864	279 000	109 815
08109	Sepikoda	0	106 000	30 630
08109	Jõesadama tn 2 II korrus	30 130	0	25 526
045102	Kaare tee projekteerimine sademeveesüsteemi ja valgustusega	28 000	7 000	0

Finantskulud**Tabel 37.** Finantskulud 2021-2023

Klassifikaatori nimi	Eelarve 2021 täitmine	Eelarve 2022	Eelarve 2023	muutuse %
intressikulu	50 461	90 800	194 300	114
Intressi-, viivise- ja kohustistasukulud võetud laenudelt	30 703	70 800	172 300	143
Intressi- ja viivisekulud kapitaliiliisungult	19 758	20 000	22 000	10

FINANTSEERIMISE KULUD

Tabel 38. Finantseerimise kulud 2021-2023.

Klassifikaatori nimi	Eelarve 2021 täitmine	Eelarve 2022	Eelarve 2023	muutuse %
Finantseerimine	468 414	861 000	1 000 000	16
Kohustuste tasumine	468 414	861 000	1 000 000	16
Võetud laenude tagasimaksed valitsussektorile	439 951	831 000	960 000	16
Kapitaliliisingu tagasimaksed	28 463	30 000	40 000	33

Finantseerimistegevuse kulude all kajastatakse olemasolevate laenude ja kapitalirendi tagasimaksed. 2023.a on kavandatud kohustuste tasumiseks 1 000 000 eurot. Sealhulgas on kavandatud Võetud laenude tagasimakseteks 960 000 eurot ja Vallamaja rendimaketeks 40 000 eurot.

III LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS

Antud eelarveosasse kavandatakse likviidsete varade muutus, mitte kasutusele võtmata summad.

Likviidsete varade saldo suurenemine kajastatakse eelarves plussiga, saldo vähenemine kajastatakse miinusega. Sarnaselt investeerimis- ja finantseerimistegevuse tulemite kajastamisele on vastav regulatsioon vajalik eelarve ülejäägi või puudujäägi arvestamiseks.

Tabel 39. Likviidsete varade muutus 2021-2023.

Tulu nimetus	Eelarve 2021 täitmine	Eelarve 2022	Eelarve 2023	muutuse %
Likviidsed varad	215 493	-1 280 495	-1 899 036	48
Muutus sularahas ja hoiustes	215 493	-1 280 495	-1 899 036	48

1001 Muutus sularahas ja hoiustest

2023. aastal võetakse kasutusele likviidseid varasid **1 899 036 eurot**. Rahaliste vahendite jääk aasta alguseks on 1 912 018 eurot. Kasutamata jääb 12 982 eurot.

Koostas: Hille Luts