

SELETUSKIRI LUUNJA VALLA 2024.a EELARVE EELNÕU JUURDE

Sissejuhatus

Luunja valla 2024.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.

2024 aasta eelarve koostamisel on lähtutud riigi majandusnäitajate ja arengu prognoosist. Eelarvet mõjutavad kõige enam riigi kehtestatud maksutõusud, KOV-dele eraldatava tulumaksu eraldatava protsendi vähendamine, käibemaksu protsendi ja euribori suurenemine. 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 2024-2027. Arvesse on võetud arenguid riigis ja Luunja vallas.

LUUNJA VALLA KOONDEELARVE 2024

Luunja valla 2024. aasta **eelarvemaht** on 13 944 769 eurot. Võrreldes 2023. aasta prognoositava eelarve täitmisega väheneb vallaeelarve kogumaht 20 %.

Tabel 1. Luunja valla koondeelarve:

KOONDEELARVE	Eelarve 2022 täitmine	Eelarve 2023	Eelarve 2024 kokku
PÕHITEGEVUSE TULUD	10 437 447	11 755 401	12 972 628
Maksutulud, sh	7 171 270	8 307 225	9 720 000
Füüsilise isiku tulumaks	7 108 159	8 240 225	9 650 000
Maamaks	63 111	67 000	70 000
Tulud kaupade ja teenuste müügist	416 192	485 193	594 582
Saadavad toetused tegevuskuludeks, sh	2 819 072	2 917 983	2 613 046
Tasandusfond	783 496	682 089	447 429
Toetusfond	1 732 196	2 143 704	2 076 212

Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	303 380	92 190	89 405
Muud tegevustulud	30 913	45 000	45 000
PÕHITEGEVUSE KULUD	8 960 596	10 492 057	11 313 292
Antavad toetused	670 689	626 330	862 264
Muud tegevuskulud	8 289 907	9 865 727	10 451 028
PÕHITEGEVUSE TULEM	1 476 851	1 263 344	1 659 336
INVESTEERIMISTEGEVUS	-2 704 477	-5 317 155	-957 500
Põhivara müük (+)	2 750	50 000	200 000
Põhivara soetus (-)	-2 431 617	-5 355 000	-675 000
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	277 601	594 116	92 500
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-469 041	-411 971	-100 000
Finantstulud (+)	198	0	0
Finantskulud (-)	-84 368	-194 300	-475 000
EELARVE TULEM (ülejäak + / puudujääk -)	-1 227 626	-4 053 811	701 836
FINANTSEERIMISTEGEVUS	999 947	2 445 000	-1 381 477
Kohustuste võtmine (+)	1 900 000	3 445 000	0
Kohustuste tasumine (-)	-900 053	-1 000 000	-1 381 477
Likviidsete varade muutus	-227 679	-1 608 811	-679 641
Likviidsete varade muutus	-227 679	-1 608 811	-679 641
EELARVE KOGUMAHT	12 845 675	17 453 328	13 944 769

Põhitegevuse tulude mahuks planeeritakse 12 972 628 eurot, mis on 2023 aasta eelarvega võrreldes suurem 10%. Enim suurenevad üksikisiku tulumaksu laekumine ja tulud kaupade ning teenuste müügist. Tasandusfond väheneb 34% ja riigipoolt eraldatav toetusfond väheneb 3%.

Põhitegevuse kuludeks on kavandatud 11 313 292 eurot. Kulud kasvavad võrreldes 2023.aasta täitmise prognoosiga 8%. Põhitegevuse kulude osatähtsus on 82% eelarvest.

Põhitegevuse tulem ehk põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe on 1 659 336 eurot. Põhitegevuse tulem mõjutab 2024. aasta investeerimisvõimet ning järgnevate perioodide eelarveid tervikuna. Valla eesmärk on hoida tulude ja kulude vahe positiivne.

Investeerimistegevuse tuludeks on planeeritud 292 500 eurot, millest põhivara müük moodustab 50 000 eurot (korterite müük) ja maa müük 150 000. Põhivara soetuseks saadavat sihtfinantseerimist on kavandatud 25 000 eurot hajaasustusprogrammist 2024. aastal lõpetatavatele projektidele ja 67 500 eurot Tartumaa roheenergeetika kompetentsikeskuse loomise projektile päikesepaneelide paigaldamiseks Luunja Keskoolile.

Investeerimistegevuse kuludeks planeeritakse kokku 1 250 000 eurot. Investeeringud moodustavad vallaelarve kuludest 18%. Investeerimistegevuse katteallikatest moodustavad valla omafinantseeringu vahendid 1 157 500 eurot (93%) ja toetused 92 500 eurot (7%). **Põhivara** planeeritakse soetada 675 000 euro ulatuses. **Põhivara sihtfinantseerimiseks antavaid vahendeid** on kavandatud 100 000 eurot: Hajaasustusprogrammi elluviimiseks 50 000 eurot; SA Luunja Jõesadamale 50 000 eurot Sepikoja projekti kaasfinantseerimiseks. **Intresse** tasutakse kohustustelt 475 000 eurot.

Investeeringistegevus kokku on negatiivse tulemiga summas –957 500 eurot, mis kaetakse põhitegevuse tulemi arvelt ning likviidsete varade muutusega.

Eelarve tulemiks nimetatakse põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude eelarveosa kogusumma vahet, millele on liidetud investeeringistegevuse eelarveosa kogusumma. Luunja valla 2024. aasta eelarve tulem on positiivne 1 659 336 euro ulatuses. See tähendab, et eelarve tervikuna ei ole puudujäägis ja positiivset tulemit kasutatakse koos aasta alguse jäägiga laenukohustuste põhiosa tasumiseks.

2024.aastal ei ole planeeritud võtta uusi laenukohustusi.

Tabel 2. Luunja valla laenukohustused 2022 kuni 2030.

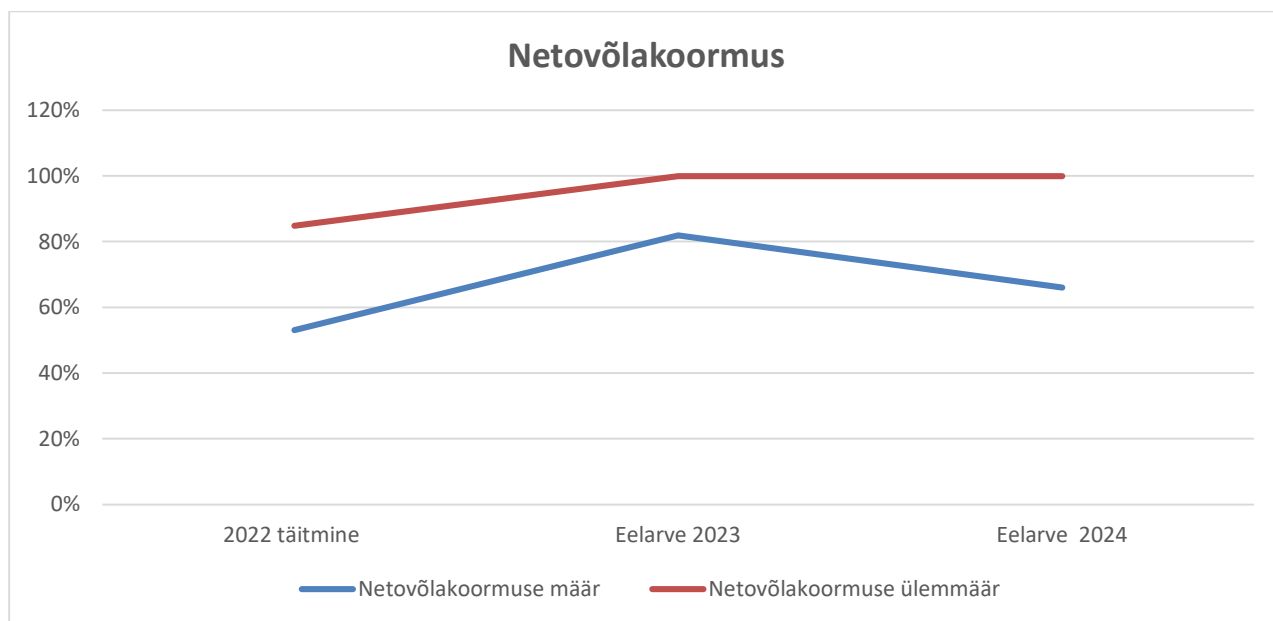
KOHUSTUSED	2022	2023	2024	2025
Laenukohustuste jääk aasta lõpuks	7 450 755	9 931 342	8 549 865	7 221 246
Laenukohustused kokku aastas	900 053	1 000 000	1 381 477	1 315 924

KOHUSTUSED (järg)	2026	2027	2028	2029	2030
Laenukohustuste jääk aasta lõpuks	5 955 439	4 733 978	3 556 855	2 379 734	1 254 332
Laenukohustused kokku aastas	1 265 807	1 221 462	1 177 123	1 177 122	1 125 402

Valla **laenukohustused** moodustavad 2024.aasta lõpuks **8 544 806 eurot** ehk 65,9 % põhitegevuse tuludest. Sellega püsib Luunja vald lubatud individuaalse netovõlakoormuse piirides, mis on 100%.

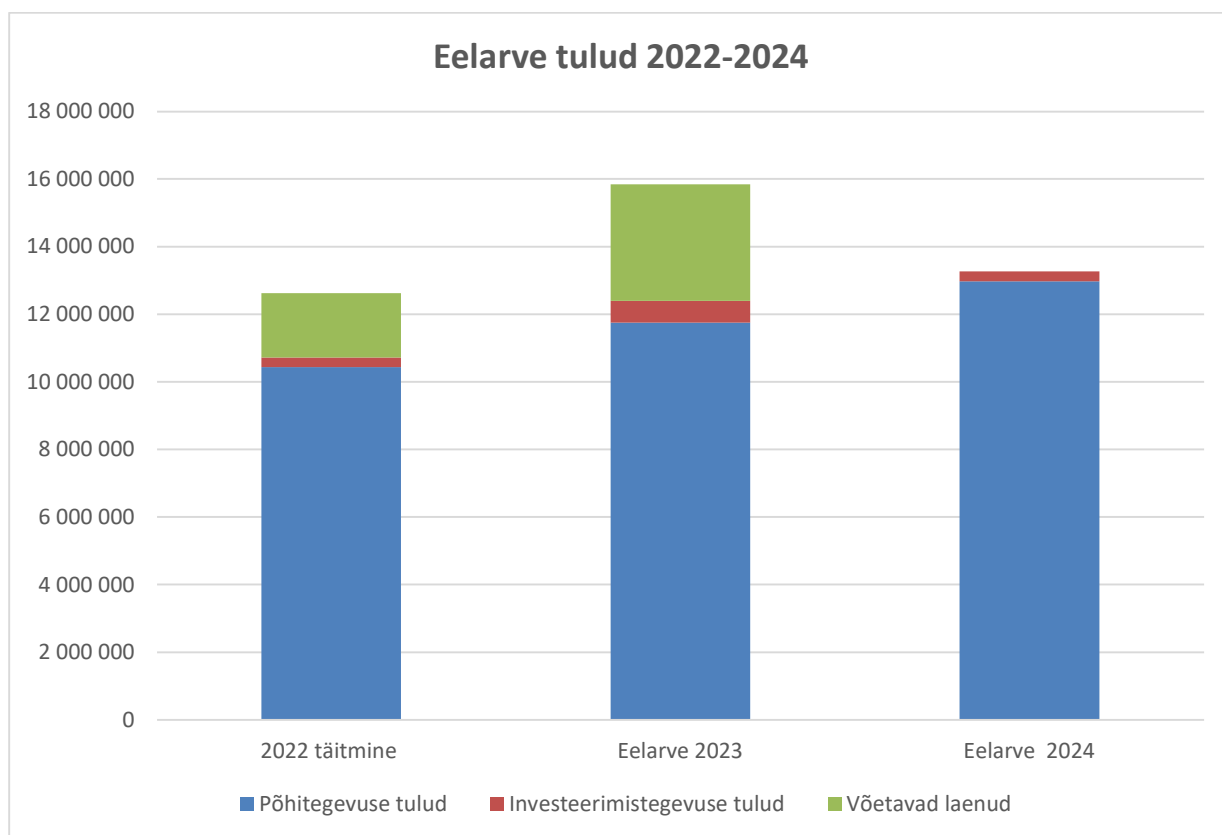
Tabel 3. Luunja valla netovõlakoormus 2022 kuni 2024.

Netovõlakoormus	2022 täitmine	Eelarve 2023	Eelarve 2024	Muutus (+/-)
Netovõlakoormuse määr	53%	82%	66%	-16%
Netovõlakoormuse ülemmäär	85%	100%	100%	



Joonis 1. Netovõlakoormus 2022-2024.

I EELARVE TULUD



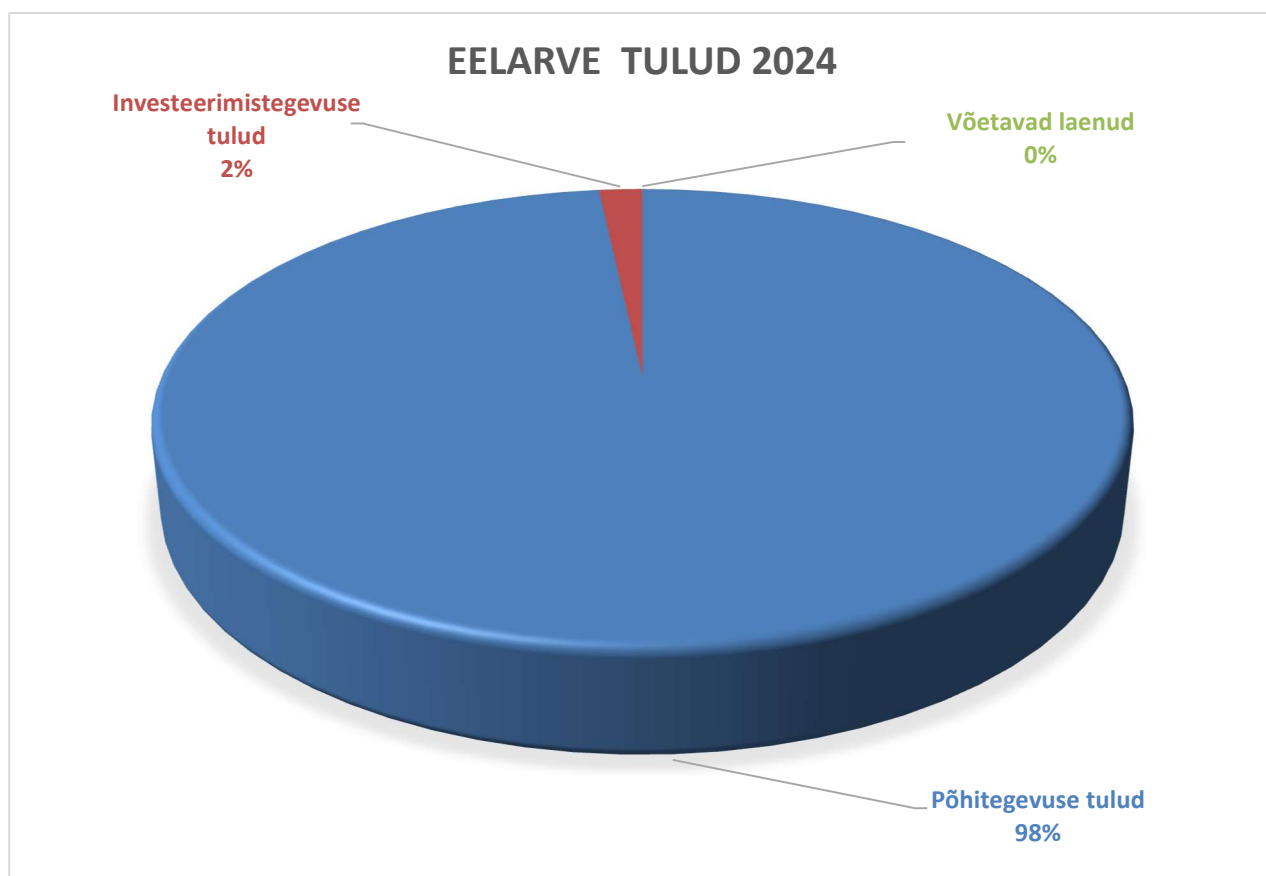
Joonis 2. Eelarve tulud 2022-2024.

Tulude eelarve koosneb põhitegevuse tuludest, investeerimistegevuse tuludest, finantseerimistegevuse tuludest ning likviidsete vahendite kasutusele võtmisest. Eelarve maht väheneb võrreldes eelmise aasta eelarve mahuga 20 %.

Tabel 4. Luunja valla eelarve tulude struktuur aastatel 2022 kuni 2024.

KÕIK TULUD KOKKU	2022 täitmine	Eelarve 2023	Eelarve 2024	Muutus %
Põhitegevuse tulud	10 437 447	11 755 401	12 972 628	10
Investeerimistegevuse tulud	280 549	644 116	292 500	-55
Võetavad laenud	1 900 000	3 445 000	0	
Likviidsete varade muutus	-227 679	-1 608 811	-679 641	-58
Kokku	12 845 675	17 453 328	13 944 769	-20

2024. eelarve tuludest moodustavad põhitegevuse tulud 98%, ja investeerimistegevuse tulud on 2%.



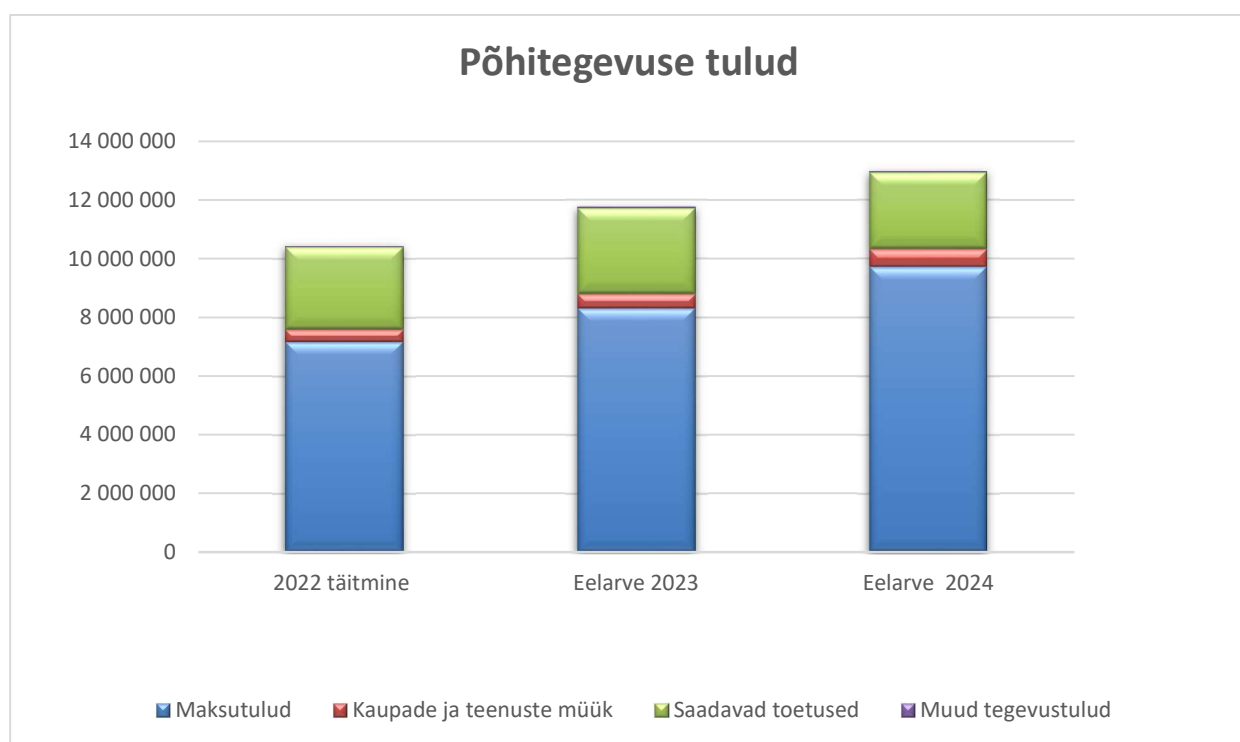
Joonis 3. Eelarve tulude struktuur 2024.

PÕHITEGEVUSE TULUD

Suurima osa valla eelarve tuludest moodustavad põhitegevuse tulud

Tabel 5. Luunja valla eelarve põhitegevuse tulude struktuur aastatel 2022 kuni 2024.

Põhitegevuse tulud	2022 täitmine	Eelarve 2023	Eelarve 2024	Muutus %
Maksutulud	7 171 270	8 307 225	9 720 000	17
Kaupade ja teenuste müük	416 192	485 193	594 582	23
Saadavad toetused	2 819 072	2 917 983	2 613 046	-10
Muud tegevustulud	30 913	45 000	45 000	0
Kokku	10 437 447	11 755 401	12 972 628	10



Joonis 4. Põhitegevuse tulud 2022-2024.

Luunja valla 2024.a eelarve põhitegevuse tulude plaani koostamise lähtepunktid:

- 1) füüsilise isiku tulumaksu prognoosi koostamisel on arvestatud 2023.a tegeliku laekumisega, maksumaksjate arvu kasvuga, palga alammäära muutusega ning brutotulust ülekantava osa määra vähenemisega 11,96%-lt 11,89 %-le; pensionitulust eraldatakse 2,5%;
- 2) maamaksu prognoosimisel arvestatakse 2023.a tegeliku laekumisega, maamaksu määrade muutumisega;
- 3) riigi eelarve eraldised (tasandusfond ja toetusfond) täpsustuvad peale riigi eelarve kinnitamist.

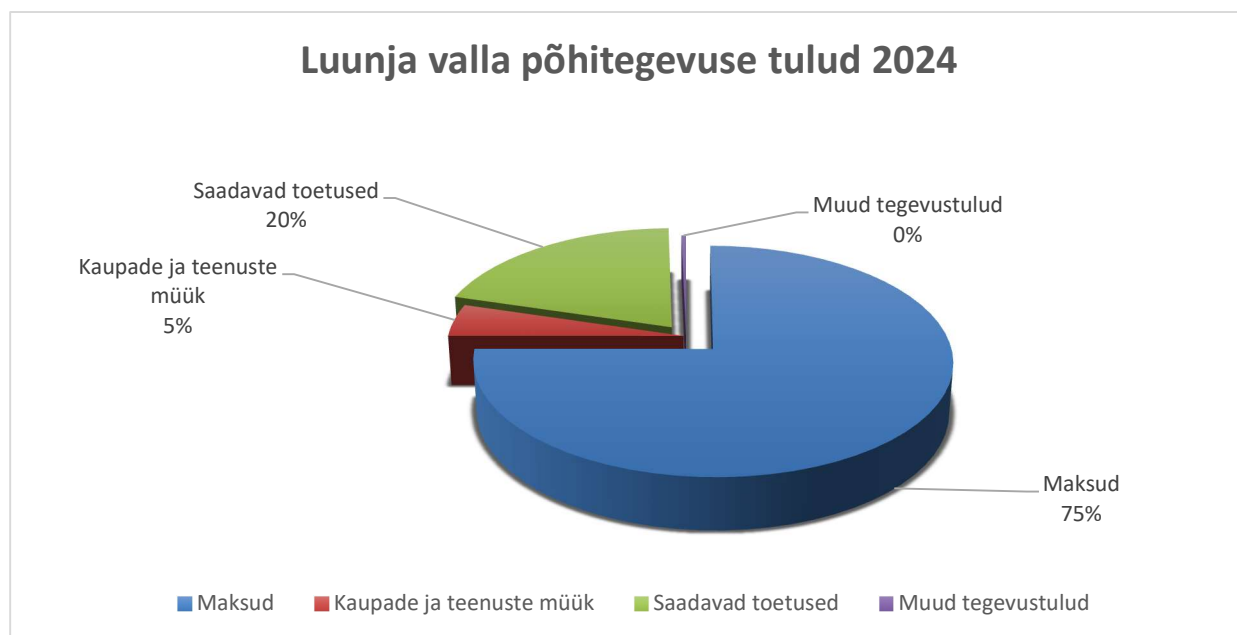
2024. aasta eelarve põhitegevuse tulude plaani koostamisel jälgitakse jooksvalt Rahandusministeeriumi prognoose omavalitsustele olulistes momentides.

2024.a eelarve põhitegevuse tulude struktuur %-des

Valla peamised põhitegevuse tulud on maksutulud (üksikisiku tulumaks ja maamaks), 75% põhitegevuse tuludest. Saadavad toetused (tasandusfond ja toetusfond) moodustavad põhitegevuse tuludest 20%. Teised tulud on väiksema osakaaluga.

Tabel 6. 2024.a eelarve põhitegevuse tulude struktuur (%).

Põhitegevuse tulude osakaal %-des	2024 aasta	% tuludest
Põhitegevuse tulud kokku	12 972 628	100
Maksud	9 720 000	74,9
Kaupade ja teenuste müük	594 582	4,6
Saadavad toetused	2 613 046	20,1
Muud tegevustulud	45 000	0,3
Üksikisiku tulumaks	9 650 000	74,4
Maamaks	70 000	0,5

**Joonis 5.** Eelarve põhitegevuse tululiikide osakaal kogu põhitegevuse tuludest (%) 2024.a.

30 MAKSUTULUD**Tabel 7.** Maksutulud 2022-2024.

Tulu nimetus	Eelarve 2022 täitmine	Eelarve 2023	Eelarve 2024	muutuse %
MAKSUTULUD	7 171 270	8 307 225	9 720 000	17
Füüsilise isiku tulumaks	7 108 159	8 240 225	9 650 000	17
Maamaks	63 111	67 000	70 000	4

3000 Füüsilise isiku tulumaks

Füüsilise isiku tulumaks on valla eelarves kõige suurema osatähtsusega - 2024.a eelarve projektis moodustab see tuluallikas põhitegevuse tuludest 74,5%. **Võrreldes 2023. a prognoositava eelarvega (ca 8 240 000 eurot) suurenemine kokku 17%.** Tulumaksu põhiliseks kasvuteguriks järgmisel aastal on maksumaksjate arvu kasv ja alampalga suurenemine.

Tabel 8. Tulumaksu laekumise andmed.

Tulumaksu laekumise prognoosi andmed	2022	2023	2024
Maksumaksjate arv*	2 953	3 185	3 340
Maksumaksjate arvu muutus	8,0%	7,9%	4,9%
Väljamaksed füüsilistele isikutele*	60 808 176	70 707 000	79 759 200
Sissetulek inimese kohta kuus	1 716	1 850	1 990
Sissetuleku kasv	9,9%	7,8%	7,6%
Sissetuleku kasv Eestis kokku (Rah.min)	11,6%	11,2%	6,6%
Keskmine palk Eestis (Rah.min.)	1 645	1 828	1 950
Keskmine palk Eestis (Eesti Pank)	1 645	1 832	1 974
Tulumaksu laekumine*	7 102 977	8 456 557	9 483 369
Tulumaksu laekumise kasv	18,0 %	19,1%	12,1%
Tulumaksu laekumise ja sissetulekute suhe	11,96%	11,96%	11,89%

*allikas: Rahandusministeerium

Arvestatud on tulumaksu senist laekumise dünaamikat ning riigi poolt tehtud muudatustega tulumaksuseadusse. Alates 2024.aastat vähendati omavalitsustele maksustatavast tulust ülekantavat osa 11,96-lt %-lt 11,89%-le. Lisaks hakkab omavalitsusele laekuma pensionitulust 2,5%, millega kompenseeritakse osaliselt hooldusreformi kulusid, matusetoetust ja asendus- ning järelhooldus kulusid. Eelnevalt olid need kulud riigi poolt eraldatavas toetusfondis. Läbi toetusfondi neid summasid enam ei eraldata. Pensionitulult 2,5% tulumaksu on prognoositavalt 157 654 eurot, mis on arvestatud eeldusel, et 2024.aasta pensioni tõus on 10,7% ja pensionitulu saadakse aastas 6 306 168 eurot.

3030 Maamaks

Maamaksu prognoositakse 2024. a eelarvesse 70 000 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. 2022.aastal toimus maade korraline hindamine ja maamaksu arvutamise metoodika muutub alates 2024.aastast.

32 KAUPADE JA TEENUSTE MÜÜK

Tabel 9. Tulud kaupade ja teenuste müügist 2022-2024.

Tulu nimetus	Eelarve 2022 täitmine	Eelarve 2023	Eelarve 2024	muutuse %
KAUPADE JA TEENUSTE MÜÜK	416 192	485 193	594 582	23
Muud riigilõivud	19 755	18 000	18 000	0
Kaupade ja teenuste müük	384 287	461 193	566 582	23
Laekumised koolitusteenuse osutamisest	153 849	150 000	130 000	-13
Laekumised koolieelsete lasteasutuste kohatasu ees	118 602	151 593	206 636	36
Laekumised toitlustamiskuludeks	78 950	122 000	180 446	48
Muud tulud haridusalasest tegevusest	1 441	0	0	
Laekumised kultuuri-ja kunstiasutuste majandustegevusest	6 005	8 500	7 500	-12
Laekumised spordi-ja puhkeasutuste majandustegevusest	25 440	29 100	42 000	44
Kaupade ja teenuste müük (järg)	12 150	6 000	10 000	67
Üüri- ja renditulud, muud tulud	12 150	6 000	10 000	67

320 Riigilõivud

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

3220 Tulud haridusalasest tegevusest

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

2024.a. omatulude laekumise prognoosimisel on lähtutud lasteaia kohta kasutatavate laste arvust, osalustasu suuruselt ja lasteasutuses viibimise ajast.

Tabel 10. Tulud haridusalasest tegevusest 2022-2024.

Tulu nimetus	Eelarve 2022 täitmine	Eelarve 2023	Eelarve 2024	muutuse %
Laekumised koolitusteenuse osutamisest	153 849	150 000	130 000	-13
Luunja lasteaed	8 054	10 000	0	-100
Lohkva lasteaed	33 763	30 000	20 000	-33
Luunja Keskkool	112 032	110 000	110 000	0
Laekumised koolieelsete lasteasutuste kohatasu ees	118 602	151 593	206 636	36
Eraldised teistele valdadele lasteaia kohamaks	11 201	9 000	9 000	0
Luunja Lasteaed	60 293	71 253	84 476	19
Lohkva lasteaed Valguse maja	47 108	53 940	51 168	-5
Lohkva Lasteaed Rõõmu maja	0	17 400	61 992	256
Laekumised toitlustamiskuludeks	78 950	122 000	160 046	31
Eraldised teistele valdadele	5 146	0	0	
Luunja Lasteaed	38 951	76 170	80 417	6
Lohkva lasteaed Valguse maja	34 853	39 430	39 624	0
Lohkva Lasteaed Rõõmu maja	0	6 400	40 005	525
Muud tulud haridusalasest tegevusest	1 441	0	0	
Luunja Lasteaed	33	0	0	
Lohkva Lasteaed	846	0	0	
Luunja Keskkool	562	0	0	

3221 Tulud kultuuri- ja kunstialasest tegevusest

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

Tulu nimetus	Eelarve 2022 täitmine	Eelarve 2023	Eelarve 2024	muutuse %
Laekumised kultuurimaja majandustegevusest	6 005	8 500	7 500	-12
Kultuurimaja	4 445	5 500	6 000	9
Luunja Noortekeskus	1 560	3 000	1 500	-50

3222 Tulud spordi- ja puhkeasutuste tegevusest

Eelarvesse on planeeritud laekumised Luunja Kultuurimaja hallata olevatest tegevustest:

Tulu nimetus	Eelarve 2022 täitmine	Eelarve 2023	Eelarve 2024	muutuse %
Laekumised spordi- ja puhkeasutuste majandustegevusest	25 440	29 100	42 000	44
Kavastu parve piletite müük	5 099	5 100	7 000	37
Kantsi Keskuse ruumide rent	20 341	24 000	35 000	46

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 SAADAVID TOETUSED

Toetused moodustavad valla põhitegevuse tuludest 20% ja on oma iseloomult sihtotstarbelised. Saadavateks toetusteks planeeritakse teadaolevad sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks ning riigi poolt eraldatavad tasandus- ja toetusfondi vahendid. Seni sihtotstarbeliselt eraldatud hooldusreformi toetus, matusetootus ja asendushoolduse toetus tuleb 2024.a-st katta tulumaksu laekumiste arvelt.

Tabel 11. Saadavad toetused 2022-2024.

Tulu nimetus	Eelarve 2022 täitmine	Eelarve 2023	Eelarve 2024	muutuse %
SIHTOTSTARBELISED TOETUSED	303 380	92 190	89 405	-3
Haridus- ja Teadusministeerium	74 712	41 229	0	-100
Luunja Keskkool	74 712	41 229	0	-100
Kultuuriministeerium	13 292	10 281	10 696	4

Luunja Valla Keskraamatukogu	10 328	10 281	10 300	0
Luunja Kultuurimaja	0	0	396	
Luunja Keskool	2 964	0	0	
Majandus- ja Kommunikatsiooniministeerium	387	0	0	
Luunja Keskool	387	0	0	
Põllumajandusministeerium	7 970	10 580	11 912	13
Luunja lasteaed	2 514	4 380	4 612	5
Lohkva lasteaed	3 274	6 200	7 300	18
Koolitoit	2 182	0	0	
Rahandusministeerium	119 309	6 900	0	-100
Kaitseministeerium	0	0	0	
Siseministeerium	4 000	0	9 000	
Sotsiaalministeerium	13 887	0	8 000	
valitsussektoris kuuluvatelt avalik-õiguslikelt	0	0	400	
valitsussektoris kuuluvatelt sihtasutustelt	65 559	23 200	49 397	113
muudelt residentidelt	4 264	0	0	
SAADAVAD TOETUSED TEGEVUSKULUDEKS	2 515 692	2 825 793	2 523 641	-11
Tasandusfond lg 1	783 496	682 089	447 429	-34
Toetusfond lg 2	1 732 196	2 143 704	2 076 212	-3
lapsehoiuteenus	12 132	10 333	12 043	17
asendus- ja järelhooldus	20 658	21 620	0	-100
matusetoetus	10 422	9 969	0	-100
toimetulekutoetus	39 947	17 655	24 912	41
pikaajaline hooldus	0	87 408	0	-100
kohalike teede hoiu toetus	68 893	65 740	65 241	1
noorte huviharidus- ja huvitegevus	59 074	63 592	65 307	3
hariduskulud	1 456 367	1 801 097	1 829 941	2
koolieelsete lasteasutuste õpetajate tööjõukulude toetus	63 470	65 712	77 340	18
rahvastiku toimingute kulude hüvitis	1 233	578	428	-26

3500.00.06 Kultuuriministeerium

Tekkepõhiselt võetakse arvesse Kultuuriministeeriumi poolt Luunja valla raamatukogudele eraldatavad teavikud 10 300 eurot ja Kultuurimaja projekt 396 eurot.

3500.00.08 Põllumajandusministeerium

Põllumajandusministeeriumilt PRIA kaudu koolipiima ja kooli puuviljatoetus lasteaedadele.

350003 Sihtasutustelt (INNOVE, KIK, ERASMUS)

Erasmus+ projekti jääk Luunja Keskkoolile 40 000 eurot, KIK õppekäigud 5 600 eurot, Tartu 2024 Emajõe-Suursoo Keskuses Peeter Lauritsa isikunäituse eksponeerimiseks ja näituse avamiseks 3 797 eurot.

3500.00.10 Siseministeerium

Projekt Kodud tuleohutuks 9 000 eurot

3500.00.11 Sotsiaalministeerium

Projekt Imelised aastad 8 000 eurot

350002 Eesti Kultuurkapital

Projektitoetus Luunja valla Keskraamatukogule 400 eurot.

352.00.17 Toetusfond

Tasandus- ja toetusfondi vahendid sõltuvad riigi eelarvest.

tasandusfondi § 4 lõike 1 alusel eraldatakse vahendid riigi poolt jooksvateks kuludeks.

toetusfondi § 4 lõike 2 alusel eraldatav toetus kohalikele omavalitsustele on ette nähtud konkreetsete tegevuste katteks.

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

Parameetrid	Parameetrite väärtused		
	2022	2023	2024
0-6-aastane	3 491	3 723	3 969
7-18-aastane muu	567	605	645
7-15-aastane põhiharidus	1 445	1 541	1 643
Gümnaasiumi õpilased munitsipaalkoolis	1 445	1 541	1 643
tööealine (19-64)	538	574	613
Eakas 65-...	749	799	864
eakas (65 ja üle)			128
Eakad 85-...			621
hooldatavad täiskasvanud	162	65	
asendushooldusel			22 977
järelhooldusel			11 489
hooldatavad lapsed	773	562	351
Üldhooldekodude eritoetus	5 438		

Võrreldes 2023. aastaga on muudetud tasandusfondi arvutusmudelisi parameetrite väärtusi.

Elanike arvu täpsustatakse tasandusfondi arvestamisel 01.01.2024.a seisuga. Luunja vallal on seisuga 01.01.2024 elanike arv 5 885 inimest.

Tabel 12. Luunja valla demograafiline struktuur

Demograafiline struktuur	01.01.2022	01.01.2023	01.01.2024	muutus
0-6 aastane	601	612	611	-1
7-18 aastane	843	926	935	9
7-15 aastane põhiharidus	663	718	719	1
tööealine (19-64)	3 385	3 584	3 704	120
eakas (65 ja üle)	582	615	635	20
Rahvastiku arv kokku	5 411	5 737	5 885	19
muutus võrreldes eelmise aastaga	226	326	148	1
Tasandusfond	780 502	682 089	447 429	148

Toetusfondi eraldistest läheb 95% haridusvaldkonna toetuseks.

Tabel 13. Hariduskuludeks antav toetus 2022-2024.

Tulu nimetus	Eelarve 2022 täitmine	Eelarve 2023	Eelarve 2024	muutuse %
Hariduskuludeks antav toetus	1 343 018	1 801 097	1 829 941	2
põhikooli õpetajate tööjõukulud	1 005 329	1 350 250	1 394 811	3
gümnaasiumi õpetajate tööjõukulud	136 528	226 779	210 003	-7
direktorite ja õppealajuhatajate tööjõukulu	43 700	45 816	43 700	-5
õpetajate, direktorite, õppealajuhatajate täienduskoolituseks	5 700	5 976	5 700	-5
õppekirjanduseks	27 075	28 386	27 075	-5
koolilõunaks	82 950	87 150	83 125	-5
tõhustatud ja eritoe tegevuskuludeks	41 736	51 084	59 976	17
Kultuurirahitis	0	5 656	5 551	-2

Õpetajate miinimumpalk suureneb 2023. aastaga võrreldes 1 749 eurolt **1 803 euroni** ning **koolilõuna toetus** õpilase kohta on **1 euro**. Õpetaja tööjõukulude toetuse aastane määr on 2 316 eurot õpilase kohta ja koolilõuna toetuse aastane määr 175 eurot õpilase kohta. Luunja Keskkoolis on 10.11.2023 seisuga õpilaste arv 475, sh gümnaasiumis 75 õpilast, põhikoolis tavaõppe õpilasi 400, põhikooli tõhustatud ja eritugi õpilaste arv on 19. Õpilaste arv on võrreldes 10.11.2023 seisuga vähenenud 23 õpilase võrra, sh põhikoolis 12 õpilast vähem ja gümnaasiumi osas 11 õpilast vähem

Tõhustatud ja eritoe laste õppe tegevuskulu toetust tuleb kasutada püsiva õpiraskusega, käitumishäirega, raske tervises seisundiga 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 2024. aasta jaanuarist vähemalt 90 % üldhariduskooli õpetaja töötasu alammäärast (1 623 eurot) ning magistrikraadiga või sellega võrdsustatud tasemega lasteaiaõpetajal vähemalt 100% üldhariduskooli õpetaja töötasu alammäärast (1 803 eurot).

Alates 2024.aastast ei eralda riik enam KOV-dele toetusfondi kaudu vahendeid matusetoetuse maksmiseks, asendus- ja järelhooldusteenuse osutamiseks ning pikaajalise hoolduse toetamiseks.

38 MUUD TEGEVUSTULUD:

Tabel 14. Muud tegevustulud 2022-2024.

Tulu nimetus	Eelarve 2022 täitmine	Eelarve 2023	Eelarve 2024	muutuse %
MUUD TEGEVUSTULUD	30 913	45 000	45 000	0
Tulud varadelt	29 850	45 000	45 000	0
Maa-ainese kaevandamise tasu	8 265	20 000	20 000	0
Laekumine vee erikasutusest	21 585	25 000	25 000	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 2022-2024.

Tulu nimetus	Eelarve 2022 täitmine	Eelarve 2023	Eelarve 2024	muutuse %
HALLATAVATE ASUTUSTE OMATULUD ÜLDISTATUNA	484 590	537 483	629 987	17
Luunja lasteaed	112 027	161 803	169 505	5
Lohkva lasteaed Valguse maja	135 460	129 570	124 492	-4
Lohkva Lasteaed Rõõmu maja	0	23 800	115 997	
Luunja Keskkool	194 002	174 429	155 600	-11
Kavastu parv	5 099	5 100	7 000	37
Kantsi keskus	20 341	24 000	38 797	62
Luunja Noortekeskus	1 560	3 000	1 500	-50
Luunja Kultuurimaja	5 773	5 500	6 396	16
Luunja Valla Keskraamatukogu	10 328	10 281	10 700	4

INVESTEERIMISE TULUD**Põhivara müük**

2024. a eelarvesse on kavandatud tulu korterite ja maa müügist kokku **200 000** eurot.

Saadav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks

Põhivara soetuseks saadavat sihtfinantseerimist on kavandatud 25 000 eurot hajaasustusprogrammist 2024. aastal lõpetatavatele projektidele ja 67 500 eurot Tartumaa roheenergeetika kompetentsikeskuse loomise projektile päikesepaneelide paigaldamiseks Luunja Keskkoolile.

Tabel 16. Investeeringute tulud 2022-2024.

Tulu nimetus	Eelarve 2022 täitmine	Eelarve 2023	Eelarve 2024	muutuse %
Investeeringud	280 549	644 116	292 500	-55
Põhivara müük	2 750	50 000	200 000	300
Sihtotstarbelised toetused põhivara soetamiseks	277 601	594 116	92 500	-84
Luunja lasteaed Midrimaa	0	540 000	0	-100
Luunja Avalik Staadion	150 000	0	0	
Hajaasustusprogramm	24 479	25 000	25 000	0
Teisaldatav generaator	0	29 116	0	-100
Luunja keskväljaku muuseum- kellatorn	54 284	0	0	
Luunja Keskkool (päikesepaneelid)	48 838	0	67 500	

FINANTSEERIMISE TULUD

Tabel 17. Finantseerimise tulud 2022-2024.

Tulu nimetus	2022 täitmine	Eelarve 2023	Eelarve 2024
Finantseerimine	1 900 000	3 445 000	0
Laenude võtmine muudelt residentidelt	1 900 000	3 445 000	0

2024. aastaks laenu võtmist ei kavandata.

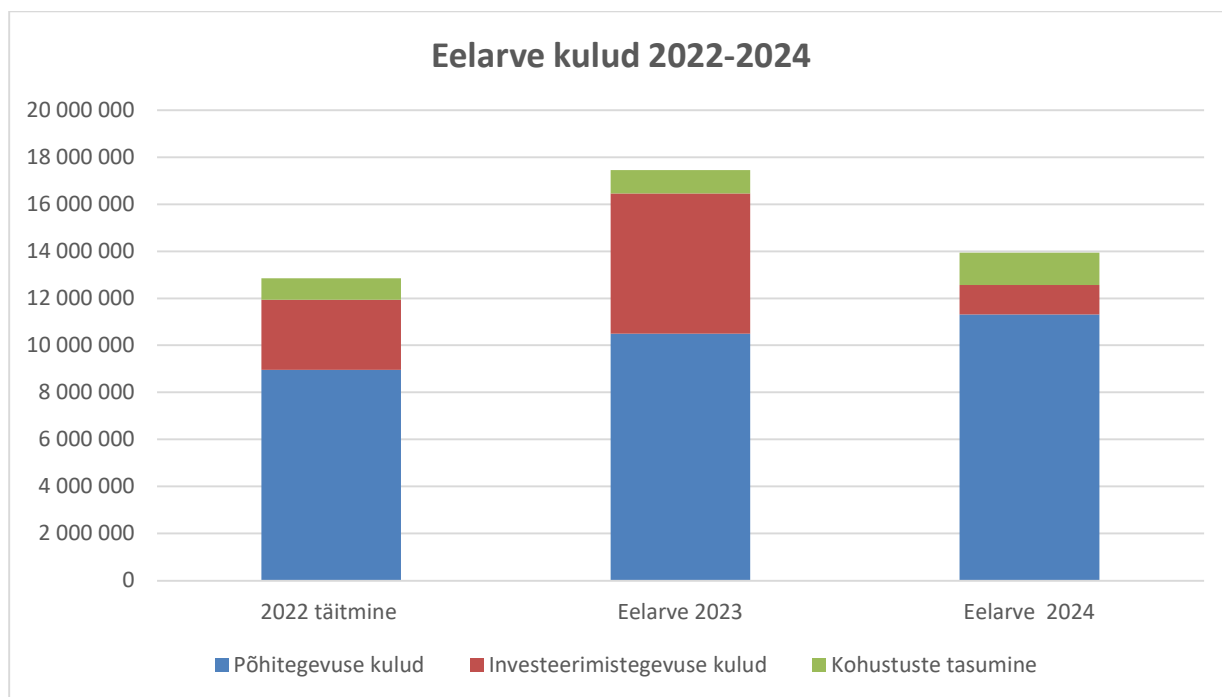
II EELARVE KULUD

Tabel 18. Eelarve kulud 2022-2024.

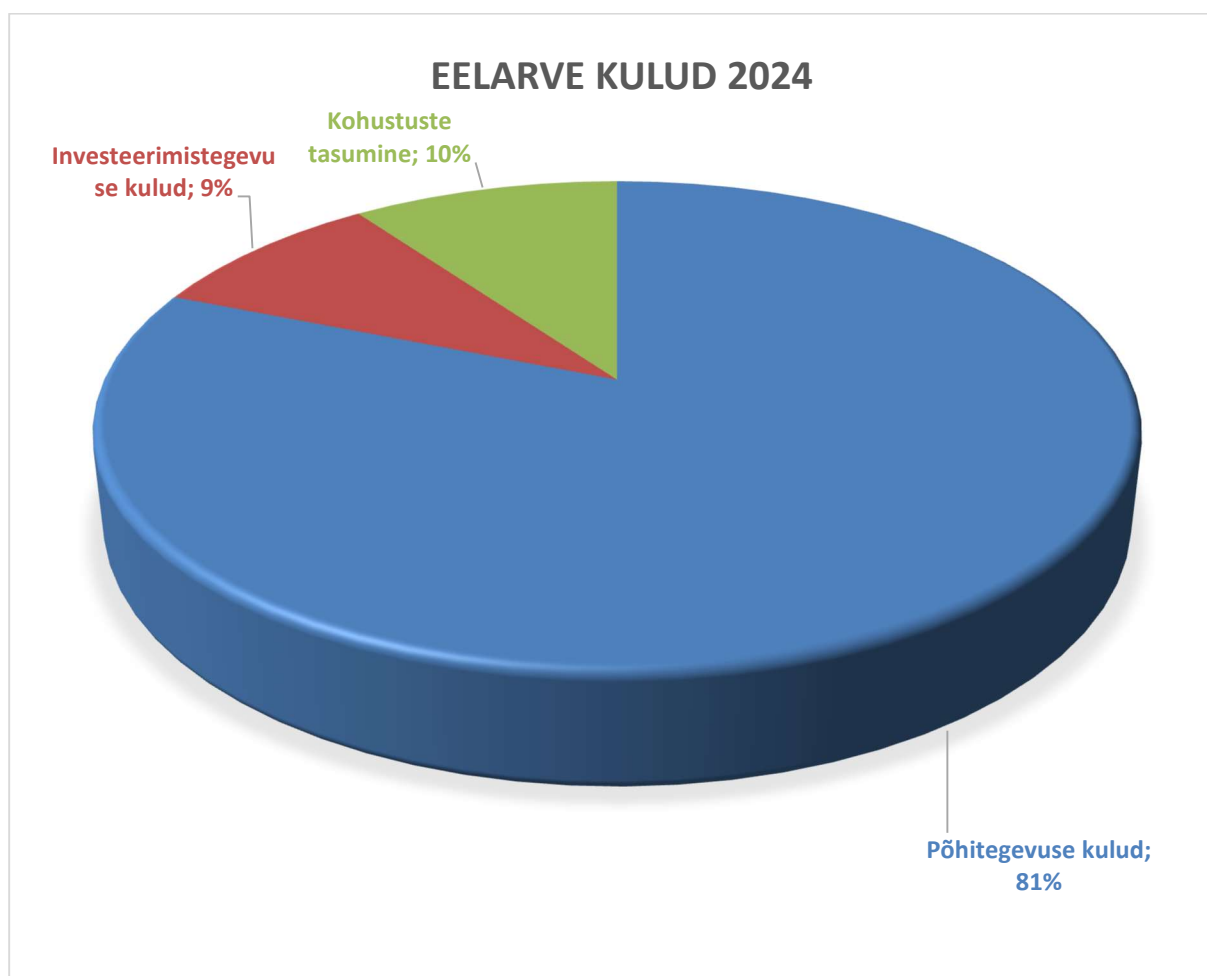
KÕIK KULUD KOKKU	2022 täitmine	Eelarve 2023	Eelarve 2024	Muutus %
Põhitegevuse kulud	8 960 596	10 492 057	11 313 292	8
Investeeringustegevuse kulud	2 985 026	5 961 271	1 250 000	-79
Kohustuste tasumine	900 053	1 000 000	1 381 477	38
KULU KOKKU	12 845 675	17 453 328	13 944 769	-20

Kulude eelarve koosneb põhitegevuse kuludest, investeeringustegevuse kuludest ja laenukohustuste tasumisest. Eelarve maht väheneb võrreldes eelmise aasta prognoositava mahuga 20%. Väheneb eelarve investeeringustegevuses -79%, põhitegevuse kulude maht suureneb 8%. Kohustuste tasumine suureneb eelmise aastaga võrreldes 38%.

Valla 2024. a kulude eelarve maht on **13 944 769** eurot. Põhitegevuse kulud moodustavad eelarvest kõikide valdkondade peale kokku **11 313 292** eurot (81%), investeeringustegevuse kulud **1 250 000** eurot (9%) ja laenukohustuste tasumine **1 381 477** eurot (10%).



Joonis 6. Eelarve kulud 2022-2024.

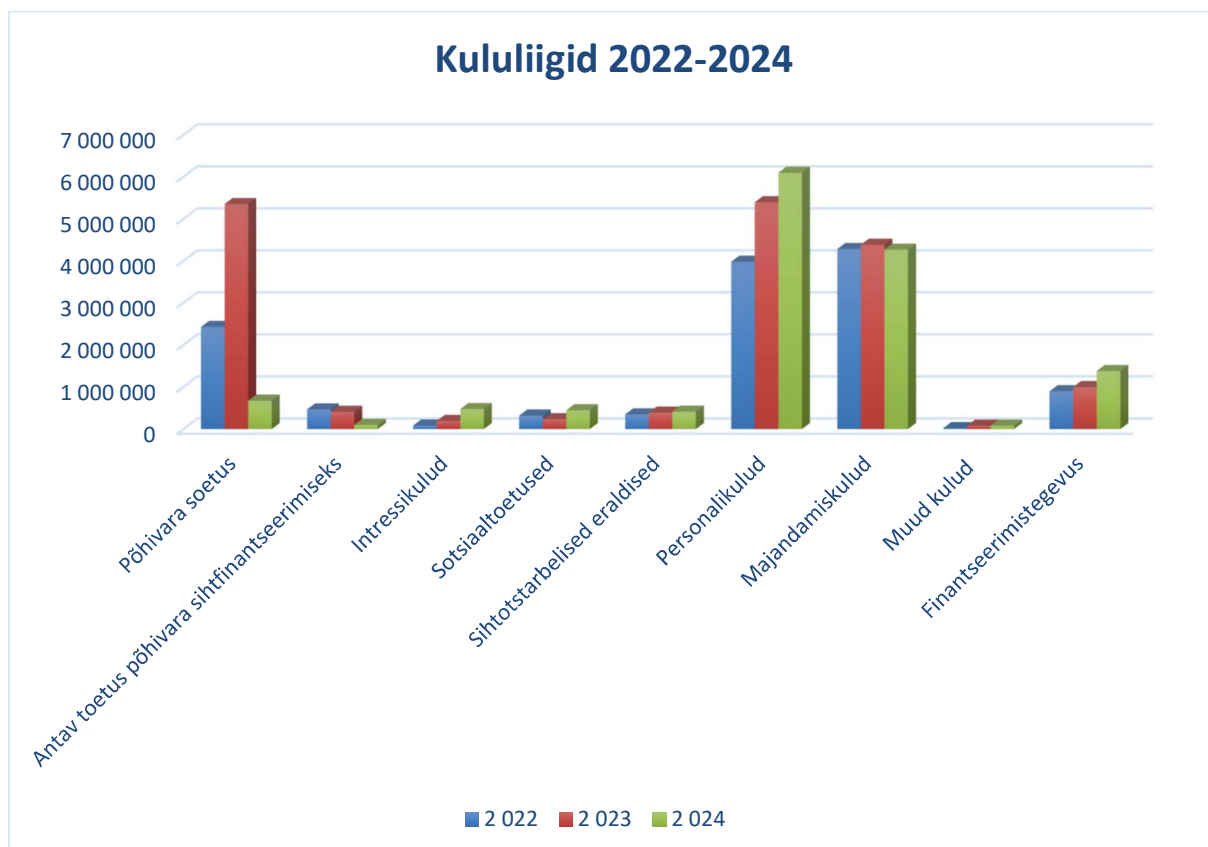


Joonis 7. Eelarve kulude struktuur 2024.

EELARVE KULUD MAJANDUSLIKU SISU JÄRGI**Luunja valla 2024. a kulud majandusliku sisu järgi.****Tabel 19.** Eelarve kulud majandusliku sisu järgi 2022-2024.

Kulugrupid	2 022	2 023	2 024	Muutus %
Investeeringuskulud	2 985 026	5 961 271	1 250 000	-79
Põhivara soetus	2 431 617	5 355 000	675 000	-87
Antav toetus põhivara sihtfinantseerimiseks	469 041	411 971	100 000	-76
Intressikulud	84 368	194 300	475 000	144
Põhitegevuse kulud	8 960 596	10 492 057	11 313 292	8
Antavad toetused	670 689	626 330	862 264	38
Sotsiaaltoetused	320 935	234 795	447 612	91
Sihtotstarbelised eraldised	349 754	391 535	414 652	6
Tegevuskulud	8 266 595	9 785 727	10 370 028	6
Personalikulud	3 981 589	5 398 289	6 100 394	13
Majandamiskulud	4 285 006	4 387 438	4 269 634	-3
Muud kulud	23 312	80 000	81 000	1
Finantseerimistegevus	900 053	1 000 000	1 381 477	38
KULUD KOKKU	12 845 675	17 453 328	13 944 769	-20

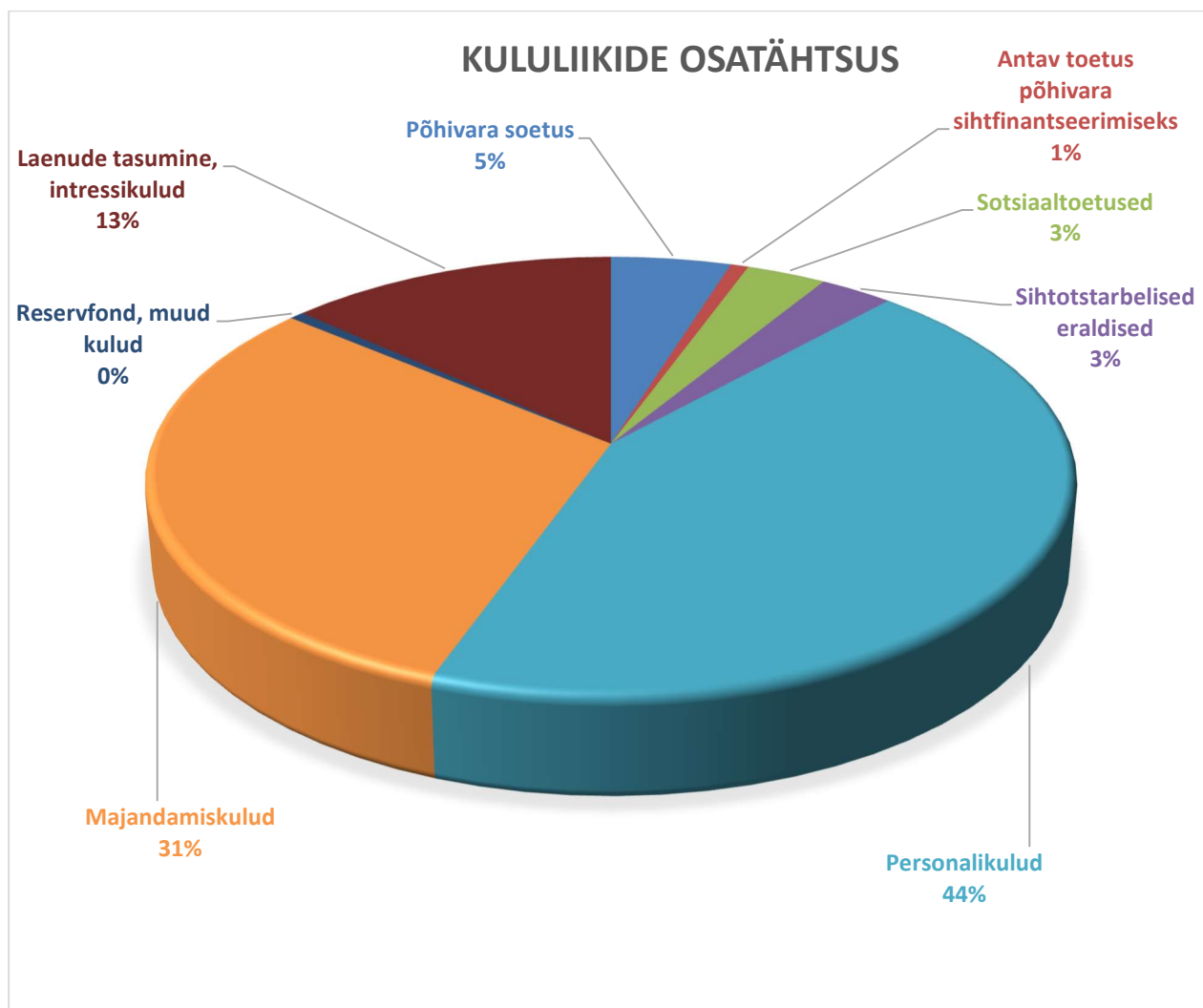
Võrreldes 2023. aastaga vähenevad kulud investeeringuteks 79%. Laenukohustuste suurenemine on 38%. Põhitegevuse kulud suurenevad 8%, millest antavad toetused suurenevad 38%, majandamiskulud vähenevad 2% ja personalikulude tõusuks on 13%. Personalikulude tõusu mõjutavad järgmised muutused: 1) töötasu alammäär on 2024. aastal 820 eurot, mis on 13% kõrgem 2023. aasta alammäärast (725 eurot); 2) õpetajate palga alammäär on 1 803, tõus 2,13 % (kool ja lasteaia); 3) uued ameti- ja töökohad 2024 eelarves arvestusega 12 kuud (Lohkva lasteaia Rõõmu maja personal, tugispetsialist, peretöötaja, koduhooldustöötaja); 4) teistel jäävad palgad 2023 aasta tasemele. Muude kulude all kajastatakse reservfondi.



Joonis 8. Eelarve kululiigid 2022-2024.

Tabel 20. Eelarve kululiikide osakaal 2024 eelarvest.

Kulugrupid	2024	% kuludest
Investeeringukulud	1 250 000	9%
Põhivara soetus	675 000	5%
Antav toetus põhivara sihtfinantseerimiseks	100 000	1%
Intressikulud	475 000	3%
Põhitegevuse kulud	11 313 292	81%
Toetused	862 264	6%
Sotsiaaltoetused	447 612	3%
Sihtotstarbelised eraldised	414 652	3%
Tegevuskulud	10 370 028	74%
Personalikulud	6 100 394	44%
Majandamiskulud	4 269 634	31%
Muud kulud	81 000	1%
Laenude tasumine	1 381 477	10%
KULUD KOKKU	13 944 769	100%



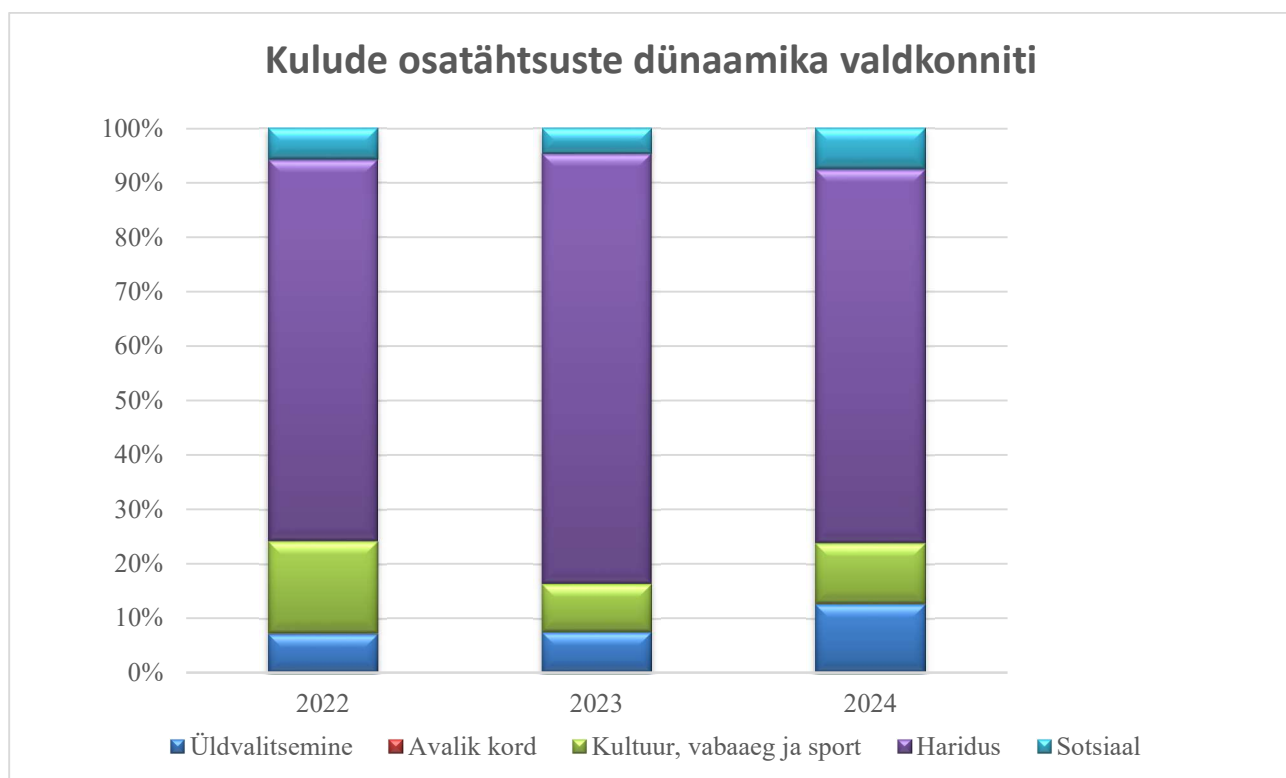
Joonis 9. Eelarve kululiikide osakaal 2024 eelarves.

Valla 2024. eelarvest kulub põhivara soetamiseks ja renoveerimiseks 5%, personalikuludeks 44%, majandamiskuludeks 31%, laenude ja intresside tasumiseks 13%, eraldisteks ja toetusteks 7%.

EELARVE KULUD VALDKONDADE LÕIKES**Tabel 21.** Eelarve kulud valdkondade lõikes 2022-2024.

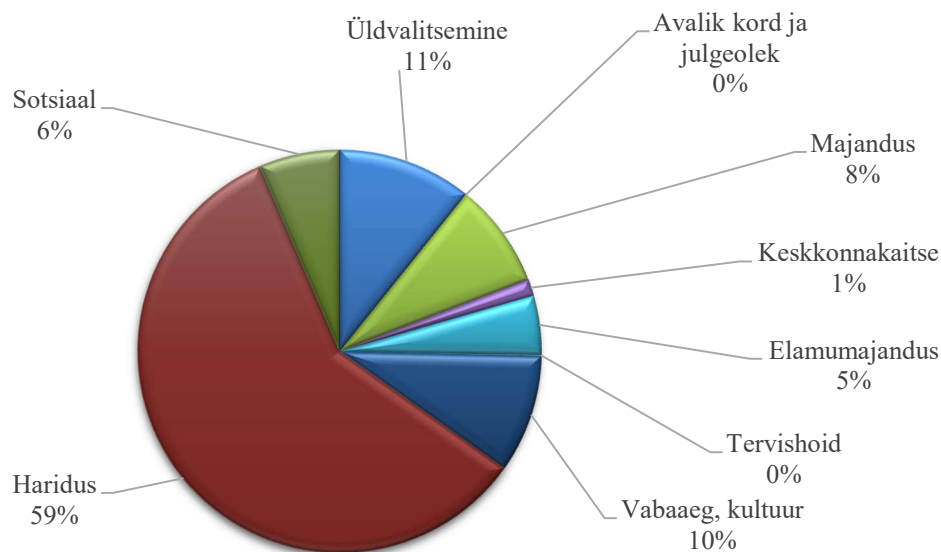
VALDKONDADE KULUD	2022	2023	2024	Muutus %
Üldvalitsemine	729 398	1 061 900	1 352 100	27
Avalik kord	7 061	5 000	5 000	0
Majandus	1 097 700	1 404 062	1 055 400	-25
Keskkonnakaitse	261 866	254 000	167 000	-34
Elamu- ja kommunaalmajandus	377 819	553 780	594 250	7
Tervishoid	9 014	6 000	10 000	67
Kultuur, vabaaeg ja sport	1 724 150	1 256 041	1 193 299	-5
Haridus	7 147 009	11 244 800	7 372 015	-34
Sotsiaal	591 605	667 745	814 228	22
Kokku	11 945 622	16 453 328	12 563 292	-24

Võrreldes 2023. aastaga kasvavad kulud põhiliselt nendes valdkondades, kus ei tehtud investeeringuid. Üldvalitsemise valdkonnas kasvavad kulud suurenenud laenu intresside tasumise tõttu.

**Joonis 10.** Eelarve valdkondade kulude osatähtsus 2022-2024.

Suurima osatähtsusega valla eelarves on kulutused haridusse, mis moodustavad valla eelarvest 59%, üldvalitsemine 11%, kultuur, vabaaeg ja sport 10%, majandusvaldkond 8%, sotsiaal 6%, elamu- ja kommunaalmajandus 5%, keskkonnakaitse 1%.

Kulude osakaal valdkondade lõikes 2024



Joonis 11. Eelarve kulude osakaal valdkondade lõikes 2024.

PÕHITEGEVUSE KULUD

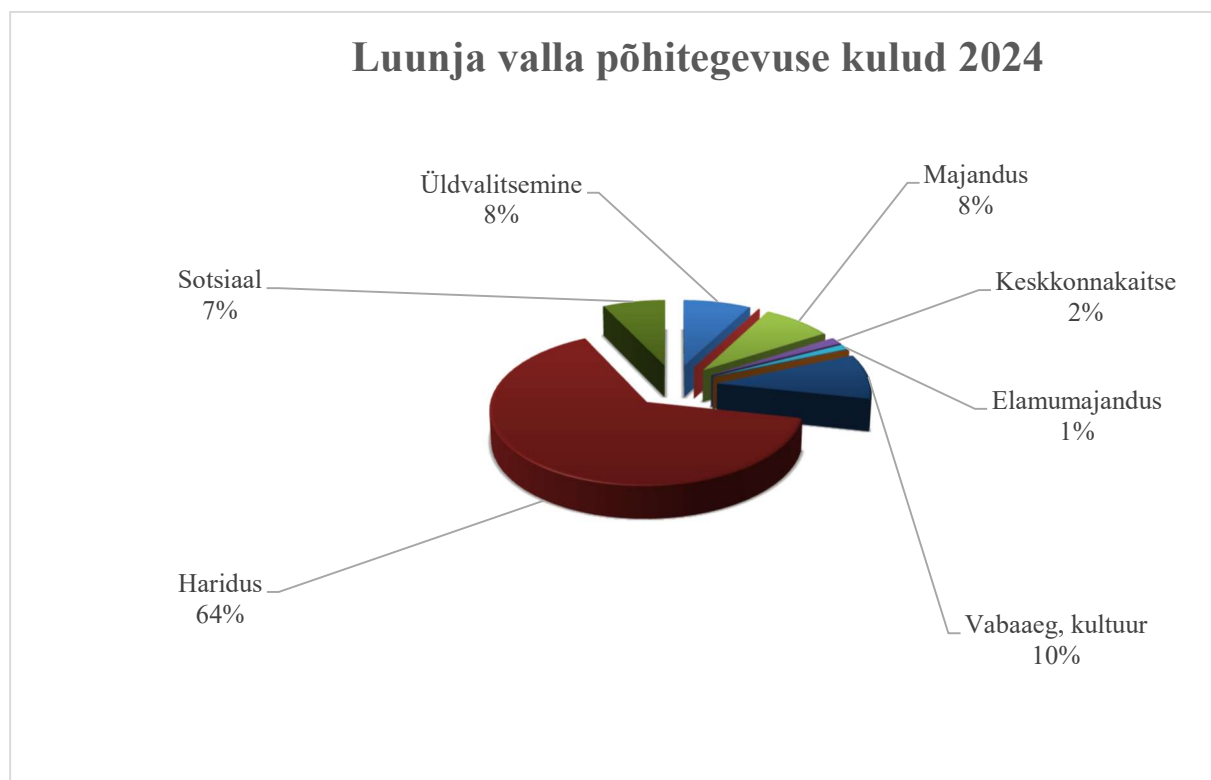
Tabel 22. Tegevusvaldkondade põhitegevuse kulud 2022-2024.

PÕHITEGEVUSE KULUD TEGEVUSALADE LÕIKES	2022 täitmine	Eelarve 2023	Eelarve 2024	Muutus %
Üldvalitsemine	645 030	867 600	877 100	1
Avalik kord	7 061	5 000	5 000	0
Majandus	838 143	944 062	925 400	-2
Keskonnakaitse	218 483	177 000	167 000	-6
Elamu- ja kommunaalmajandus	120 487	146 150	119 250	-18
Tervishoid	9 014	6 000	10 000	67
Kultuur, vabaaeg ja sport	879 821	1 077 700	1 113 299	3
Haridus	5 650 952	6 600 800	7 282 015	10
Sotsiaal	591 605	667 745	814 228	22
Kokku	8 960 596	10 492 057	11 313 292	8

Luunja valla 2024. a eelarve tegevusvaldkondade põhitegevuse kulude struktuur %-des.**Tabel 23.** Tegevusvaldkondade põhitegevuse kulude osakaal 2024.

Kulude osatähtsus %-des	2024 aasta	% kuludest
Põhitegevuse kulud kokku	11 313 292	100
Üldvalitsemine	877 100	7,8
Avalik kord ja julgeolek	5 000	0,0
Majandus	925 400	8,2
Keskkonnakaitse	167 000	1,5
Elamumajandus	119 250	1,1
Tervishoid	10 000	0,1
Vabaaeg, kultuur	1 113 299	9,8
Haridus	7 282 015	64,4
Sotsiaal	814 228	7,2

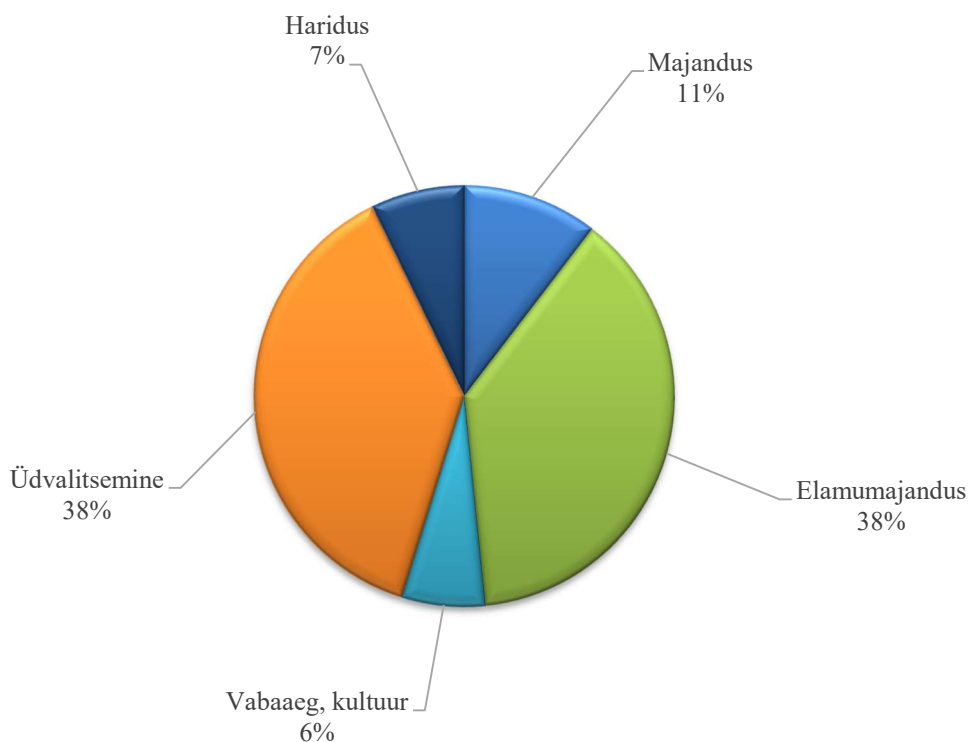
Luunja valla olulisimaks kuluvaldkonnaks on hariduskulud (koolid ja lasteaiad). Seejärel tulevad vabaaeg ja kultuuri (Kultuuri- ja Vabaajakeskus, noortekeskused, raamatukogud, seltsitegevused jne), majanduse, üldvalitsemise (valitsus, volikogu, reservfond, intresside tasumine jm), sotsiaalse kaitse ning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



Joonis 12. Luunja valla 2024. aasta tegevusvaldkondade põhitegevuse kulude struktuur ja nende osakaal põhitegevuse kogukuludest (%).

INVESTEERIMISTEGEVUSE KULUD**Tabel 24.** Tegevusvaldkondade investeerimistegevuse kulud 2022-2024.

INVESTEERIMISTEGEVUS TEGEVUSALADE LÕIKES	2022 täitmine	Eelarve 2023	Eelarve 2024	Muutus %
Üldvalitsemine	84 368	194 300	475 000	144
Majandus	259 557	460 000	130 000	-72
Keskkonnakaitse	43 383	77 000	0	-100
Elamu- ja kommunaalmajandus	257 332	407 630	475 000	17
Kultuur, vabaaeg ja sport	844 329	178 341	80 000	-55
Haridus	1 496 057	4 644 000	90 000	-98
Kokku	2 985 026	5 961 271	1 250 000	-79

Investeerimistegevuse kulud 2024**Joonis 13.** Luunja valla 2024. aasta tegevusvaldkondade investeerimistegevuse kulude struktuur ja nende osakaal investeerimistegevuse kogukuludest (%).

Tabel 25. Tegevusvaldkondade investeerimistegevuse kulude osatähtsus 2024.

Investeerimistegevuse osatähtsus %-des	2024 aasta	%inv. kuludest
Investeerimistegevuse kulud kokku	1 250 000	100
Majandus	130 000	10,4
Elamumajandus	475 000	38,0
Vabaaeg, kultuur	80 000	6,4
Üdvalitsemine	475 000	38,0
Haridus	90 000	7,2

EELARVE KULUD HALLATAVATE ASUTUSTE JA STRUKTUURIÜKSUSTE LÖIKES

01 ÜLDVALITSEMINE

Valdkonna eesmärgid 2024. 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 2022-2024.

Tegevusala	Klassifikaatori nimi	Eelarve 2022 täitmine	Eelarve 2023	Eelarve 2024	muutuse %
01	ÜLDVALITSEMINE	729 398	1 061 900	1 352 100	27
01111	Vallavolikogu	124 029	130 900	121 000	-8
01111	Põhitegevuse kulud	124 029	130 900	121 000	-8
01112	Vallavalitsus	475 222	584 700	585 100	0
01112	Põhitegevuse kulud	475 222	584 700	585 100	0
01114	Reservfond	0	80 000	80 000	0
01114	Põhitegevuse kulud	0	80 000	80 000	0
01330	Muud üldised teenused	17 030	27 000	27 000	0
01330	Põhitegevuse kulud	17 030	27 000	27 000	0
01600	Muud üldised valitsussektori teenused	28 749	45 000	64 000	42
01600	Põhitegevuse kulud	28 749	45 000	64 000	42
01700	Valitsussektori võla teenindamine	84 368	194 300	475 000	144
01700	Investeeringud	84 368	194 300	475 000	144

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 koolituse vahendid.

01112 Vallavalitsus

Vahendid on planeeritud vallavalitsuse tegevuskuludeks. 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 töösõitudeks kasutamise seotud kulude kompenseerimiseks vastavalt kehtivale seadusandlusele. Administreerimiskuludesse on planeeritud vahendid arvete e-haldamiseks, auditeerimiseks, arhiivi korrastamiseks, 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 2024. aastaks:

- Videovalve hooldamine

Tabel 27. Avalik kord ja julgeoleku kulud tegevuste lõikes 2022-2024.

Tegevusala	Klassifikaatori nimi	Eelarve 2022 täitmine	Eelarve 2023	Eelarve 2024	muutuse %
03	AVALIK KORD	7 061	5 000	5 000	0
03600	Muu avalik kord ja julgeolek, sh haldus	7 061	5 000	5 000	0
03600	Põhitegevuse kulud	7 061	5 000	5 000	0

04 MAJANDUS

Valdkonna eesmärgid 2024. 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 2022-2024

Tegevusala	Klassifikaatori nimi	Eelarve 2022 täitmine	Eelarve 2023	Eelarve 2024	muutuse %
04	MAJANDUS	1 097 700	1 404 062	1 055 400	-25
04510 2	Maanteetransport, sh suvine hooldus	322 886	480 000	211 500	-56
04510 2	Põhitegevuse kulud	75 252	80 000	81 500	2
04510 2	Investeerimine	247 634	400 000	130 000	-68
04510 2	Põhivara soetus	241 684	400 000	130 000	-68
04510 2	Teede rekonstrueerimine	217 210	180 000	60 000	-67
04510 2	Bussiootepaviljonid	5 131		0	
04510 2	Maa ostu notariaaltehingud, korteriomandite loomine	9 520	50 000	40 000	-20
04510 2	Kergliiklusteede võrgustik	9 823	170 000	30 000	-82
04510 2	Sihtotstarbelised eraldised põhivara soetamiseks (Kaare tee projekt)	5 950	0	0	
04510 3	Liikluskorraldus	47 435	25 000	15 000	-40
04510 3	Põhitegevuse kulud	42 304	25 000	15 000	-40
04510 3	Investeerimine	5 131	0	0	
04510 3	Põhivara soetus	5 131	0	0	
04510 3	Põvvatu-Luunja LOK	5 131		0	
04510 4	Teede talvine hooldus	118 213	120 000	120 000	0
04510 4	Põhitegevuse kulud	118 213	120 000	120 000	0
04510 5	Teede muu hooldus	5 670	7 000	6 000	-14
04510 5	Põhitegevuse kulud	5 670	7 000	6 000	-14
04512	Transpordikorraldus	172 291	170 000	200 000	18
04512	Põhitegevuse kulud	172 291	170 000	200 000	18
04520	Veetransport (Kavastu parv)	21 445	18 662	20 200	8
04520	Põhitegevuse kulud	14 653	18 662	20 200	8
04520	Investeerimine	6 792	0	0	

04520	Põhivara soetus	6 792	0	0	
04520	Betoonkai ehitus	6 792		0	
04600	Side	6 700	8 000	10 000	25
04600	Põhitegevuse kulud	6 700	8 000	10 000	25
04740	Üldmajanduslikud arendusprojektid	35 038	70 000	75 000	7
04740	Põhitegevuse kulud	35 038	70 000	75 000	7
049001	Muu majandus	130 000	180 000	120 000	-33
049001	Põhitegevuse kulud	130 000	120 000	120 000	0
049001	Investeerimine	0	60 000	0	-100
049001	Teisaldatav generaator	0	60 000	0	-100
049002	Majanduse haldamine	237 982	325 400	277 700	-15
049002	Põhitegevuse kulud	237 982	325 400	277 700	-15

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, maa-aluste maade ost.

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.

049001 Muu majandus

Tegevustoetus valla sihtasutuste halduskulude katmiseks.

049002 Majanduse haldamine

Vahendid majandusnõuniku, ehitusnõuniku, maanõuniku, järelvalveametniku, planeeringute nõuniku ja arendusnõuniku töötasuks, administreerimise ja muude kulude katmiseks. 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 2024. aastaks :

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

Tabel 29. Keskkonnakaitselised kulud tegevuste lõikes 2022-2024.

Tegevusala	Klassifikaatori nimi	Eelarve 2022 täitmine	Eelarve 2023	Eelarve 2024	muutuse %
05	KESKKONNAKAITSE	261 866	254 000	167 000	-34
05100	Jäätmekäitlus (sh prügivedu)	97 529	45 000	40 000	-11
05100	Põhitegevuse kulud	97 529	45 000	40 000	-11
05400 1	Haljasalade hooldus	76 749	129 000	82 000	-36
05400 1	Põhitegevuse kulud	76 749	82 000	82 000	0
05400 1	Investeerimine	0	47 000	0	-100
05400 1	Põhivara soetus	0	47 000	0	-100
05400 1	Luunja Mõisapark		7 000	0	-100
05400 1	Kabina matkarada		40 000	0	-100
05400 2	Roosiaia hooldus	64 459	55 000	25 000	-55
05400 2	Põhitegevuse kulud	21 076	25 000	25 000	0
05400 2	Investeerimine	43 383	30 000	0	-100
05400 2	Põhivara soetus	43 383	30 000	0	-100
05400 2	Roosiaia uuendamine	43 383	30 000	0	-100
05400 3	Muu haljastus (lehtede koristamine jne)	23 129	25 000	20 000	-20
05400 3	Põhitegevuse kulud	23 129	25 000	20 000	-20

05100 Jäätmekäitlus

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 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.

06 ELAMU-JA KOMMUNAALMAJANDUS

Valdkonna eesmärgid 2024. aastaks:

- Tagada vallale kuuluva tänavavalgustuse hooldus ja remont
- Jätkata vallale kuuluvate munitsipaal- ja sotsiaalkorterite hooldust ja remonti
- Arendada valla veemajandust, alustada Kabina küla veetrasside projekteerimisega
- 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 2022-2024

Tegevusala	Klassifikaatori nimi	Eelarve 2022 täitmine	Eelarve 2023	Eelarve 2024	muutuse %
06	ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS	377 819	553 780	594 250	7
06100	Elamumajanduse arendamine	212 723	68 650	64 850	-6
06100	Põhitegevuse kulud	59 920	68 650	64 850	-6
06100	Investeerimine	152 803	0	0	
06100	Põhivara soetus	152 803	0	0	
06100	Luunja keskväljaku muuseum- kellatorn	152 803	0	0	
06300	Veevarustus	88 716	383 130	481 000	26
06300	Põhitegevuse kulud	15 757	15 500	6 000	-61
06300	Investeerimine	72 959	367 630	475 000	29
06300	Põhivara soetus	0	131 000	375 000	186
06300	ÜVK kava realiseerimine: Kavastu trassid, Kabina projekt	0	131 000	375 000	186
06300	Sihtotstarbelised eraldised põhivara soetamiseks	72 959	236 630	100 000	-58
06300	Hajaasustusprogramm	48 959	50 000	50 000	0
06300	Tervislik ja lisandväärtusega Luunja jõesadam	0	89 000	0	-100
06300	Luunja jõesadama puhkeala	0	67 000	0	-100
06300	Kantsi Keskuse investeeringud	24 000	0	0	
06300	Sepikoda		30 630	50 000	63
06400	Tänavavalgustus	61 210	75 000	30 000	-60
06400	Põhitegevuse kulud	29 640	35 000	30 000	-14
06400	Investeerimine	31 570	40 000	0	-100

06400	Sihtotstarbelised eraldised põhivara soetamiseks	31 570	40 000	0	-100
06400	Luunja tänavavalgustuse rekonstrueerimine	31 570	40 000	0	-100
066051	Tegevus hulkuvate loomadega	3 363	5 000	8 400	68
066051	Põhitegevuse kulud	3 363	5 000	8 400	68
066052	Saunad	11 807	22 000	10 000	-55
066052	Põhitegevuse kulud	11 807	22 000	10 000	-55

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. Kabina veevärgi projekti koostamiseks. Sihtfinantseerimise toetusena põhivarasse on kavandatud eelarves eraldised inimestele hajaasustusprogrammi projektis osalemiseks, eraldised Luunja Jõesadam SA-le Sepikoja projekti kaasfinantseerimiseks 2024.aasta osas.

06400 Tänavavalgustus

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

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.

07 TERVISHOID

Valdkonna eesmärgid 2024. aastaks:

- Osalemine projektis IMELISED AASTAD

Tabel 31. Tervishoiu kulud tegevuste lõikes 2022-2024.

Tegevusala	Klassifikaatori nimi	Eelarve 2022 täitmine	Eelarve 2023	Eelarve 2024	muutuse %
07	TERVISHOID	9 014	6 000	10 000	67
07400	Avalikud tervishoiuteenused	9 014	6 000	10 000	67
07400	Põhitegevuse kulud	9 014	6 000	10 000	67

07400 Avalikud tervishoiuteenused

Vahendid planeeritud projekti IMELISED AASTAD tasumiseks, sh 8 000 sihtotstarbeline laekumine .

08 VABAAEG, KULTUUR, SPORT JA RELIGIOON

Valdkonna eesmärgid 2024. 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 valla elanikega enim seotud koguduste tegevust
- Kaasa aidata mitmekülgsete vaba aja veetmise võimaluste loomisele
- Korraldada valla esindusüritusi

Tabel 32. Vabaaeg, kultuur, sport ja religioon kulud tegevuste lõikes 2022-2024

Tegevusala	Klassifikaatori nimi	Eelarve 2022 täitmine	Eelarve 2023	Eelarve 2024	muutuse %
08	KULTUUR, VABAAEG, SPORT	1 724 150	1 256 041	1 193 299	-5
08102 1	Spordikoolide kohamaksud	75 824	85 000	72 000	-15
08102 1	Põhitegevuse kulud	75 824	85 000	72 000	-15
08102 2	Lohkva spordihall	209 738	184 815	72 000	-61
08102 2	Põhitegevuse kulud	40 000	75 000	72 000	-4
08102 2	Investeeringud	169 738	109 815	0	-100
08102 2	Sihtotstarbelised eraldised põhivara soetamiseks	169 738	109 815	0	-100
08102 2	Lohkva Spordihall	169 738	109 815	0	-100
08102 3	Valla sporditegevus	456 345	53 563	60 954	14

08102 3	Põhitegevuse kulud	41 534	53 563	60 954	14
08102 3	Investeeringimine	414 811	0	0	
08102 3	Põhivara soetus	414 811	0	0	
08102 3	Luunja avaliku staadioni projekt	414 811	0	0	
08103	Puhkepargid ja -baasid (Kantsi keskus)	44 243	72 500	33 797	-53
08103	Põhitegevuse kulud	44 243	29 500	33 7 97	-15
08103	Investeeringimine	0	43 000	0	-100
08103	Põhivara soetus	0	43 000	0	-100
08103	Emajõe-Suursoo terrassi rekonstrueerimine	0	14 000	0	-100
08103	Emajõe-Suursoo Soojuspump	0	29 000	0	-100
081071	Luunja Noortekeskus	49 034	52 895	51 895	-2
081071	Põhitegevuse kulud	49 034	52 895	51 895	-2
081074	Kogukonnakeskus Varakas (Realiseerimiskeskus)	5 039	64 000	88 652	39
081074	Põhitegevuse kulud	5 039	64 000	88 652	39
08109	Vaba aja üritused	406 570	174 091	155 000	-11
08109	Põhitegevuse kulud	164 499	148 565	115 000	-23
08109	Investeeringimine	242 071	25 526	40 000	57
08109	Põhivara soetus	53 247	0	40 000	
08109	Mänguväljakud	13 251	0	0	
08109	Kaasav eelarve	39 996	0	40 000	
08109	Sihtotstarbelised eraldised põhivara soetamiseks	188 824	25 526	0	-100
08109	Sepikoda	75 370	0	0	
08109	Rattaparklad	48 980	0	0	
08109	Jõesadama tn 2 (kaupluse hoone)	64 474	25 526	0	-100
082014	Luunja Valla Keskraamatukogu	151 752	187 851	180 145	-4
082014	Põhitegevuse kulud	151 752	187 851	180 145	-4
08202 1	Valla kultuuristipendiumid ja preemiad, kultuuriüritused	13 581	17 000	8 000	-53
08202 1	Põhitegevuse kulud	13 581	17 000	8 000	-53
08202 2	Kultuurimaja	277 788	297 726	388 826	31
08202 2	Põhitegevuse kulud	260 079	297 726	348 826	17
08202 2	Investeeringimine	17 709	0	40 000	
08202 2	Põhivara soetus	17 709	0	40 000	
08202 2	Luunja Kultuuri- ja Vabaajakeskuse noortekeskus, Kultuurimaja	17 709	0	40 000	
08300	Ringhäälingu- ja kirjastamisteenused	31 236	37 000	35 030	-5
08300	Põhitegevuse kulud	31 236	37 000	35 030	-5
08400	Religiooni- ja muud ühiskonnateenused	3 000	5 500	3 000	-45

08400	Põhitegevuse kulud	3 000	5 500	3 000	-45
08600	Muu vaba aeg, kultuur, religioon, sh haldus (TUGIPESA)	0	24 100	44 000	83
08600	Põhitegevuse kulud	0	24 100	44 000	83

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 töötasukulusid.

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 Kaasav eelarve.

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. Majandamiskuludest ostetud teenusterealt viidud personalikuludesse turismitööspetsialisti tasu. Personalikuludesse lisandunud lisaks ka Kavastusse kogukonnatöötaja töötasu.

Investeeringutes tualettide remont.

08300 Ringhäälingu-ja kirjastamise kuludeks

Vahendid planeeritakse infolehe Kodu Uudised väljaandmiseks, sh. infolehe toimetaja, keeleteoimetaja ja mainetrükiste kujundamise ja toimetamise töötasudeks koos maksudega, Infolehe ja 2024.a. kalendri trükkimise ning valla sümboolikaga kutsete jms. kulude katmiseks.

08400 Religioon

Tegevustoetused Võnnu Jakobi kogudusele ja Tartu Maarja Kiriku SA-le.

08600 Muu vaba aeg, kultuur, religioon, sh haldus

Tegevuskulud on kavandatud Tugipesa personalikulude ja majanduskulude tasumiseks.

09 HARIDUS

Valdkonna eesmärgid 2024. 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 3,1%, Töötasud suurenevad ainult õpetajatel ja tugispetsialistidel.

Tabel 33. Hariduse kulud tegevuste lõikes 2022-2024.

Tegevusala	Klassifikaatori nimi	Eelarve 2022 täitmine	Eelarve 2023	Eelarve 2024	muutuse %
09	HARIDUS	7 147 009	11 244 800	7 372 015	-34
091101	Eraldised teistele valdadele lasteaiakohamaks	991 973	790 000	550 000	-30
091101	Põhitegevuse kulud	991 973	790 000	550 000	-30
091102	Luunja Lasteaed	2 164 834	5 774 882	1 325 952	-77
091102	Põhitegevuse kulud	954 070	1 254 882	1 325 952	6
091102	Investeerimine	1 210 764	4 520 000	0	-100
091102	Põhivara soetus	1 210 764	4 520 000	0	-100
091102	Lasteaed Midrimaa remonttööd	1 210 764	4 520 000	0	-100
091103	Lohkva Lasteaed Valguse maja	805 121	986 538	959 513	-3
091103	Põhitegevuse kulud	803 747	986 538	959 513	-3
091103	Investeerimine	1 374	0	0	
091103	Põhivara soetus	1 374	0	0	
091103	Lohkva lasteaiale Inventari soetamine ja renoveerimine	1 374	0	0	
091103	Lohkva Lasteaed Rõõmu maja	44 186	373 000	862 660	131
091103	Põhitegevuse kulud	44 186	373 000	862 660	131
09212 2	Luunja Keskkool	2 135 303	2 261 700	2 376 707	5
09212 2	Põhitegevuse kulud	1 851 384	2 137 700	2 286 707	7
09212 2	Investeerimine	283 919	124 000	90 000	-27
09212 2	Põhivara soetus	283 919	124 000	90 000	-27
09212 2	Luunja KK investeeringud	283 919	124 000	90 000	-27
09212 3	Koolitusteenused teistele OV-le	388 016	385 000	600 000	56
09212 3	Põhitegevuse kulud	388 016	385 000	600 000	56
09213	Luunja KK gümnaasiumi osa	143 806	226 780	210 003	-7
09213	Põhitegevuse kulud	143 806	226 780	210 003	-7
09510	Noorte huviharidus ja huvitegevus	143 250	108 500	108 500	0
09510	Põhitegevuse kulud	143 250	108 500	108 500	0
09600	Õpilasveo eriliinid	145 098	135 000	150 000	11
09600	Põhitegevuse kulud	145 098	135 000	150 000	11
09601	Koolitoit	143 948	160 000	185 000	16
09601	Põhitegevuse kulud	143 948	160 000	185 000	16
09800	Muu haridus, sh hariduse haldus	41 474	43 400	43 700	1
09800	Põhitegevuse kulud	41 474	43 400	43 700	1

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 9 lasteaiarühma, lapsi 158. Lastevanemate osalustasust kaetakse inventari, õppevahendite, õppekäikude kulud jm. Toitlustamiskulude kaetakse laste toitlustamise eest laekuvatest tuludest ja PRIAst eraldatud koolipiima toetusest.

091103 Lohkva Lasteaed

Lohkva lasteaed ja Pajula tee 2 lasteaed on viidud ühise juhtimise alla ja maju eristatakse järgmiste nimedega: Lohkva lasteaia Valguse maja ning Lohkva lasteaia Rõõmu maja.

Lohkva Lasteaia Valguse majas töötab 6 lasteaiarühma (lapsi 104), Rõõmu majas samuti 6 lasteaiarühma (lapsi 105). Lastevanemate osalustasust kaetakse ürituste, õppevahendite, hügieenitarvete, inventari, hoone väiksemad remondikulud. Toitlustamiskuludeks on kavandatud laste ja personali toitlustamise eest laekuvatest tuludest ja PRIAst saadavast toetusest.

092122 Luunja Keskkool

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 475 õpilast, neist gümnaasiumis 75, põhikooli tavaõppes 400, neist põhikooli tõhustatud ja eritoe õppel 19 õpilast.

Investeeringuks on kavandatud 90 000 eurot, mille eest paigaldatakse koolihoonele päikesepaneelid. Projektitoetus on 67 500, omaosalus 25 500 eurot.

0922003 Koolituskulud teistele valdadele ja linnadele

Vahendid on planeeritud koolikohamaksu eest tasumiseks teistele omavalitsustele, kelle koolides õpivad Luunja valla lapsed. KOV vahelise arvlamise kohatasu piirmääraks on arvestatud 102 eurot.

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 2024.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, 175 toidupäeva eest summas 83 125 eurot. Lisaks tasuta toit valla vahendite arvelt oma valla lastele 101 875 eurot.

09800 Muu haridus, sh hariduse haldus

Selle tegevusala all kajastatakse haridusnõuniku personalikulud ja temaga seotud majandamiskulud.

10 SOTSIAALNE KAITSE

Valdkonna eesmärgid 2024. 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 2022-2024.

Tegevusala	Klassifikaatori nimi	Eelarve 2022 täitmine	Eelarve 2023	Eelarve 2024	muutuse %
10	SOTSIAAL	591 605	667 745	814 228	22
10121	Toetused puudega inimestele, sh lapsehoiuteenus	118 154	173 450	93 040	-46
10121	Põhitegevuse kulud	118 154	173 450	93 040	-46
10123	Puudega inimese tugiisikuteenus	0	0	20 070	
10123	Põhitegevuse kulud	0	0	20 070	
10126	Puudega lapse lapsehoiuteenus	0	0	3 000	
10126	Põhitegevuse kulud	0	0	3 000	
10127	Puudega inimese transporditeenus	0	0	59 156	
10127	Põhitegevuse kulud	0	0	59 156	
10200	Väljaspool kodu osutatav üldhooldusteenus (SHS teenus)	48 900	137 400	215 000	56
10200	Põhitegevuse kulud	48 900	137 400	215 000	56
10201	Muu eakate sotsiaalne kaitse	15 665	26 500	19 450	-27
10201	Põhitegevuse kulud	15 665	26 500	19 450	-27
10202	Eakate koduteenus	0	0	34 600	
10202	Põhitegevuse kulud	0	0	34 600	
10400	Asendus- ja järelhooldus	26 400	28 000	33 600	20
10400	Põhitegevuse kulud	26 400	28 000	33 600	20

10402	Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	214 376	119 500	157 800	32
10402	Põhitegevuse kulud	214 376	119 500	157 800	32
10403	Lapse tugiisikuteenus	0	0	10 700	
10403	Põhitegevuse kulud	0	0	10 700	
10500	Töötute sotsiaalne kaitse	910	2 500	0	-100
10500	Põhitegevuse kulud	910	2 500	0	-100
10600	Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele (SHS teenus)	6 397	0	0	
10600	Põhitegevuse kulud	6 397	0	0	
10701	Riiklik toimetulekutoetus	30 502	27 795	24 072	-13
10701	Põhitegevuse kulud	30 502	27 795	24 072	-13
10702	Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse	11 832	15 000	17 000	13
10702	Põhitegevuse kulud	11 832	15 000	17 000	13
10900	Sotsiaalse kaitse haldus	118 469	137 600	126 740	-8
10900	Põhitegevuse kulud	118 469	137 600	126 740	-8

Sotsiaalvaldkonnas on riigi poolt lisatud uusi tegevusalasid. TA 10121 eelarve on jaotatud vastavalt sisule TA 10121 kuni 10127 -le. TA 10201 summa jagatud osaliselt uuele TA 10202 Eakate koduteenus reale.

10121-10127 Toetused ja teenused (tugiisikuteenus, lapsehoiuteenus, transporditeenus) 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 lapsehoiuteenus osutamiseks ja puudega inimeste eluaseme kohandamiseks.

10200 Väljaspool kodu osutatav üldhooldusteenus

Eakate hoolekandeteenuste eest **toetuste** maksmiseks vallavalitsuse poolt sõlmitud lepingute alusel.

10201 Muu eakate sotsiaalne kaitse

Eelarvesse on planeeritud muud sotsiaaltoetused (eakate juubilaride toetused jt). Lisaks on vahendid planeeritud pensionäride jõulupeo korraldamiseks, bussitranspordiks.

10202 Eakate koduteenus

Eakate hooldusteenused kodus. Sotsiaaltöö auto ülalpidamiseks.

10400 Asendus- ja järelhooldus

Luunja vallas kasutab seda teenust 1 laps. Alates 2024 aastast riik enam vahendeid ei eralda läbi toetusfondi. Need kulud kaetakse tulumaksu laekumise vahenditest.

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, ja koostöölepingu alusel emadele toetusgrupi teenuse osutamiseks). Toetused on planeeritud sünnitoetuste maksmiseks, õppetootusteks on planeeritud töövihikute soetamine, õpilastele sõidukompensatsioonideks ja aabitsatoetuseks. Muude toetuste alla on kavandatud: paljulapseliste perede toetused, lastelaagris osalemise kulude toetused, matusetootused, kutsekoolides õppivate Luunja valla õpilaste lõunasöögi toetused. Personalikuludes Peretöötaja ametikoht.

10403 lapse tugiisikuteenus

Personalikuludesse on planeeritud tugiisikuteenuste eest tasumiseks töövõtulepingute alusel.

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.

INVESTEERIMISKULUD OBJEKTIDE LÕIKES

Põhivara soetus

Tabel 35. Investeeringisprojektid 2022-2024

Tegevusala	Klassifikaatori nimi	Eelarve 2022 täitmine	Eelarve 2023	Eelarve 2024
	INVESTEERIMISKULUD KOKKU	2 936 046	5 961 271	1 250 000
	PÕHIVARA SOETUS objektide lõikes	2 431 617	5 355 000	675 000
04510 2	Teede rekonstrueerimine	217 210	180 000	60 000
04510 2	Bussiootepaviljonid	5 131	0	0
04510 2	Maa ostu notariaaltehingud, korteriomandite loomine	9 520	50 000	40 000
04510 2	Kõnniteede võrgustik	9 823	170 000	30 000

04510 3	Liikluskorraldus	5 131	0	0
04520	Betoonkai ehitus	6 792	0	0
049001	Teisaldatav generaator	0	60 000	0
05400 1	Luunja Mõisapargi muruväljaku uuendamine	0	7 000	0
05400 1	Kabina matkarada	0	40 000	0
05400 2	Roosiaia uuendamine	43 383	30 000	0
06100	Luunja mõisa vana pumbamaja	152 803	0	0
06300	ÜVK kava realiseerimine	0	131 000	375 000
08102 3	Luunja avalik staadion	414 811	0	0
08103	Emajõe-Suursoo terrassi rek.	0	14000	0
08103	Emajõe-Suursoo maasoojuspump	0	29000	0
08109	Mänguväljakud	13 251	0	0
08109	Kaasav eelarve	39 996	0	40 000
08202 2	Luunja Kultuurimaja rekonstrueerimine	17 709	0	40 000
091102	Lasteaed Midrimaa remonttööd	1 210 764	4 520 000	0
091103	Lohkva lasteaiale Inventari soetamine ja renoveerimine	1 374	0	0
09212 2	Luunja KK investeeringud (päikesepaneelid)	283 919	124 000	90 000

Antav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks

Tabel 36. Antavad vahendid põhivara soetamiseks 2022-2024

Tegevusala	Klassifikaatori nimi	Eelarve 2022 täitmine	Eelarve 2023	Eelarve 2024
	Antavad vahendid põhivara soetamiseks	420 061	411 971	100 000
06300	Hajaasustusprogramm	48 959	50 000	50 000
06300	projekt "Tervislik ja lisandväärtusega Luunja jõesadam"	0	89 000	0
06300	Luunja jõesadama puhkeala	0	67 000	0
06300	Kantsi Keskuse investeeringud	24 000	0	0
06300	Sepikoda	0	30 630	50 000
06400	Luunja tänavavalgustuse rekonstrueerimine	31 570	40 000	0
08102 2	Lohkva spordihall	169 738	109 815	0
08109	Sepikoda	75 370	0	0
08109	Jõesadama tn 2 (kaupluse hoone)	64 474	25 526	0
045102	Kaare tee projekteerimine sademeveesüsteemi ja valgustusega	5 950	0	0

2024.aasta objektid:

Investeeringud objektide lõikes	2024	% kuludest
Teede rekonstrueerimine	60 000	5%
Kergliiklusteede võrgustik	30 000	2%
Maa ostutehingud	40 000	3%
Kaasav eelarve	40 000	3%
ÜVK realiseerumine (sh Kavastu)	375 000	30%
Luunja Kultuurimaja	40 000	3%
Luunja KK päikesepaneelid	90 000	7%
Hajaasustusprogramm	50 000	4%
Sepikoda	50 000	4%
intressikulu	475 000	38%
KOKKU INVESTEERINGUD	1 250 000	100%

Finantskulud**Tabel 37.** Finantskulud 2022-2024

Klassifikaatori nimi	Eelarve 2022 täitmine	Eelarve 2023	Eelarve 2024	muutuse %
Valitsussektori võla teenindamine	84 368	194 300	475 000	144
intressikulu	84 368	194 300	475 000	144
Intressi-, viivise- ja kohustistasukulud võetud laenudelt	65 371	172 300	458 000	166
Intressi- ja viivisekulud kapitaliliisingult	18 997	22 000	17 000	-23

FINANTSEERIMISE KULUD**Tabel 38.** Finantseerimise kulud 2022-2024.

Klassifikaatori nimi	Eelarve 2022 täitmine	Eelarve 2023	Eelarve 2024	muutuse %
Finantseerimine	900 053	1 000 000	1 381 477	38
Kohustuste tasumine	900 053	1 000 000	1 381 477	38
Võetud laenude tagasimaksed	864 326	960 000	1 332 477	39
Kapitaliliisingu tagasimaksed	35 727	40 000	49 000	23

Finantseerimistegevuse kulude all kajastatakse olemasolevate laenude ja kapitalirendi tagasimaksed. 2024.a on kavandatud kohustuste tasumiseks 1 381 477 eurot. Sealhulgas on kavandatud Võetud laenude tagasimakseteks 1 372 477 eurot ja Vallamaja rendimakseteks 49 000 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 2022-2024.

Tulu nimetus	Eelarve 2022 täitmine	Eelarve 2023	Eelarve 2024	muutuse %
Likviidsed varad	-227 679	-1 608 811	-679 641	-58
Muutus sularahas ja hoiustes	-227 679	-1 608 811	-679 641	-58

1001 Muutus sularahas ja hoiustest

2024. aastal võetakse kasutusele likviidseid varasid **679 641 eurot**. Rahaliste vahendite jääk aasta alguseks oli 684 700 eurot, Kasutamata jääk 5 059 eurot.

Koostas: Hille Luts