

Seletuskiri
Toila valla 2024. a 1. lisaeelarve juurde

SISUKORD

1. SISSEJUHATUS.....	3
2. KOONDEELARVE	3-4
3. PÕHITEGEVUSE TULUD.....	5-6
4. PÕHITEGEVUSE KULUD.....	7-9
5. INVESTEERIMISTEGEVUS.....	9-10
6. EELARVE ÜLESEHITUSE KIRJELDUS.....	10

1. Sissejuhatus

Toila valla 2024. aasta 1. lisaeelarve on vallavalitsuse 11. juuni 2024 aasta istungil heaks kiidetud ja suunatud vallavolikogule menetlemiseks.

Lisaeelarve on koostatud seoses riigi eelarvest eraldatud toetuste täpsustamisega ning täiendavate sihtotstarbeliste toetuste, teenuste müügi tulude lisamisega eelarvesse. Lisaeelarvega suurendatakse ja muudetakse tegevuskulusid ning täiendatakse ja täpsustatakse 2024. aasta investeeringuid. Lisaeelarvesse on lisatud arhitektuurikonkursi „Toila kaasaegse kooliruumi rajamine” läbiviimise kulud kokku summas 55 200 eurot. Finantseerimistegevuses on kajastatud sõiduautode hankimiseks kapitalirent.

2. Koondeelarve

2024. aasta 1. lisaeelarve maht on 600 000 eurot sh.

- Põhitegevuse tulud suurenevad 600 000 eurot
- Põhitegevuse kulud suurenevad - 600 000 eurot

Tabel 1. Toila valla 2024 aasta eelarve, 1. lisaeelarve ja 2024. aasta eelarve kokku

tegevusala/ valdkonna kood	tulu/ kulu liik		2024 eelarve	1. lisaeelarve	2024 eelarve kokku
		TULUD TULULIHKIDE LÕIKES			
		PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	9 380 000	600 000	9 980 000
30		Maksutulud	6 469 000	0	6 469 000
32		Tulud kaupade ja teenuste müügist	754 030	5 877	759 907
35		Saadavad toetused tegevuskuludeks	2 103 970	594 123	2 698 093
		<i>Sh tasandusfond</i>	205 000	8 009	213 009
		<i>toetusfond haridus</i>	1 475 402	29 441	1 504 843
		<i>toetusfond muud toetused</i>	412 468	-17 114	395 354
		<i>Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</i>	11 100	573 787	584 887
38		Muud tegevustulud	53 000	0	53 000
		KULUD KULULIHKIDE LÕIKES			
		PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	-9 099 010	-600 000	-9 699 010
4		Antavad toetused tegevuskuludeks	-643 832	20 538	-623 294
41		Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele	-550 500	21 538	-528 962
45		Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-93 332	-1 000	-94 332
		Muud tegevuskulud	-8 455 178	-620 538	-9 075 716
50		Personalikulud	-5 036 044	-510 974	-5 547 018
55		Majandamiskulud	-3 358 784	-109 564	-3 468 348
60		Muud kulud (sh reservfond)	-60 350	0	-60 350

tegevusala/ valdkonna kood	VALDKONDADE KULUD	2024 eelarve	1. lisaeeelarve	2024 eelarve kokku
	PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	-9 099 010	-600 000	-9 697 010
201	Vallavalitsemisvaldkond	982 300	23 812	1 006 112
206	Majandusvaldkond	1 185 355	8 781	1 194 136
203	Kultuurivaldkond	864 630	22 742	887 372
204	Haridusvaldkond	5 160 125	544 655	5 704 790
207	Sotsiaalvaldkond	906 600	0	906 600
	PÕHITEGEVUSE TULEM	280 990	0	280 990
kulu liik	KULUD KULULIIKIDE LÕIKES	2024 eelarve	1. lisaeeelarve	2024 eelarve kokku
	INVESTSEERIMISTEGEVUS KOKKU	-961 000	0	-961 000
38	Põhivara müük (+)	15 000	55 000	70 000
15	Põhivara soetus (-)	-721 950	-367 450	-1 081 680
35	Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine(+)	122 770	14 146	136 916
45	Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine(-)	-370 000	299 304	-70 696
650	Finantskulud (-)	-7 420	-1 000	-8 420
650	Finantstulud (+)	600	0	600
	EELARVE TULEM PUUDUJÄÄK (-)	-680 010	0	-680 010
	FINANTSEERIMISTEGEVUS	240 010	0	240 010
25	Kohustuste võtmine (+)	300 000	0	300 000
25	Kohustuste tasumine (-)	-59 990	0	-59 990

Põhitegevuse tulem on 1. lisaeeelarves 0 eurot, kokku **280 990** eurot.

Investseerimistegevuse eelarve ei muutu, kokku **-961 000** eurot.

Finantseerimistegevuse eelarve ei muutu, kokku **240 010** eurot.

Toila valla 2024. aasta 1. lisaeeelarve maht on **600 000** eurot, eelarve kogumaht koos lisaeeelarvega on **10 927 516** eurot.

3. Põhitegevuse tulud

2024. aasta põhitegevuse tulueelarve suureneb **600 000** euro võrra ning tulueelarve on kokku **9 980 000** eurot.

Tabel 2. Põhitegevuse tulude eelarve

tegevusala/ valdkonna kood	tulu/ kulu liik	TULUD TULULIHKIDE LÕIKES	2024 eelarve	1. lisaelarve	2024 eelarve kokku
		PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	9 380 000	600 000	9 980 000
30	Maksutulud		6 469 000	0	6 469 000
32	Tulud kaupade ja teenuste müügist		754 030	5 877	759 907
35	Saadavad toetused tegevuskuludeks		2 103 970	594 123	2 698 093
38	Muud tegevustulud		53 000	0	53 000

Tulud kaupade ja teenuste müügist on muudatused alljärgnevad:

Toila Sadam	3 000 eurot (elektri müük)
Voka Lasteaed Naksitrallid	805 eurot (teenuste müük)
Toila Muusika- ja Kunstikool	72 eurot (pilli rent)
Muu sotsiaalne kaitse	2 000 eurot (koduteenused)
Kokku:	5 877 eurot

Saadavate toetuste ja sihtfinantseerimiste arvelt suureneb 1. lisaelarve kokku **594 123** eurot, kokku 2 698 093 eurot

Tabel 3. Saadavate toetuste ja sihtfinantseerimiste ja tulueelarve

Tegevus ala		2024 eelarve	2024 1. lisaelarve	2024 eelarve kokku	Toetaja
	Saadavad toetused	2 103 970	594 123	2 698 093	
	Saadavad toetused riigieelarvest sh	2 092 870	20 336	2 113 206	
201	Vallavalitsemisvaldkond	205 103	8 005	213 108	
	Tasandusfond (lg 1)	205 000	8 009	213 009	VV korraldus nr 59 04.03.24
	Rahvastikuregistri toimingute toetus	103	-4	99	VV korraldus nr 59 04.03.24
204	Haridusvaldkond	1 618 442	37 459	1 655 901	
	Üldhariduskoolide toetus	1 475 402	29 441	1 504 843	VV korraldus nr 10 12.01.2430.05.2024 ja VV korraldus nr x 29.05.24
	Koolieelsete lasteasutuste õpet. tööjõukulude toetus	75 340	3 915	79 255	VV korraldus nr 59 04.03.24
	Huvihariduse ja -tegevuse toetus	67 700	4 103	71 803	VV korraldus nr 59 04.03.24
206	Majandusvaldkond	182 625	-1 694	180 931	
	Kohalike teede hoiu toetus	182 625	-1 694	180 931	VV korraldus nr 59 04.03.24
207	Sotsiaalvaldkond	86 700	-23 434	63 266	
10121	Suure hooldus- ja abivajadusega lapsele abi osutamise toetus	4 700	31	4 731	VV korraldus nr 59 04.03.24
10702	Toimetulekutoetus	82 000	-23 465	58 535	VV korraldus nr 59 04.03.24

1. lisaelarvega on täpsustatud Vabariigi Valitsuse 04.03.2024 korraldusega nr 59 ja lisatud Vabariigi Valitsuse 29.05.2024 korraldusega (toetus üldhariduskoolide õpetajatele miinimumpalga tõstmiseks 29 441 eurot) valdadele kinnitatud tasandus- ja toetusfondi lõplikud toetuste summad.

Tegevus ala		2024 eelarve	2024 1. lisaeeelarve	2024 eelarve kokku	Toetaja
	Saadavad sihtfinantseerimise toetused sh	11 100	573 787	584 887	
201	Vallavalitsemisvaldkond	0	39 677	39 677	
01112	Valimised	0	15 816	15 816	Riigi valimisteenistus korraldus nr 4 22.03.2024
02100	Harjutusväljade häiringu hüvitis	0	22 365	22 365	Riigi Kaitseinvesteeringute Keskus käskkiri nr 29 01.03.24
03600	Avalik kord ja julgeolek	0	1 496	1 496	Päästeamet käskkiri nr 1.1-3.1/120 30.05.2024
203	Kultuurivaldkond	7 500	16 981	24 481	
08107	Noortevolikogu	0	2 000	2 000	Eesti Avatud Noortekeskuste Ühendus MTÜ
08107	Toila valla noortekeskused	0	3 200	3 200	Eesti Avatud Noortekeskuste Ühendus MTÜ
08107	Toila valla noortekeskused	0	840	840	Haridus- ja Teadusministeerium
08109	Toila valla Spordi- ja Kultuurikeskus	0	4 703	4 703	Töötukassa otsus nr AT/24/0424 12.03.24
08109	Toila valla Spordi- ja Kultuurikeskus	0	4 350	4 350	Kultuurikapital
08109	Toila valla Spordi- ja Kultuurikeskus	0	1 028	1 028	Eesti Laulu- ja Tantsupeo SA
08201	Toila Vallaraamatukogu	7 500	-140	7 360	Kultuuriministeerium
08600	Muu vaba aeg, kultuur	0	1 000	1 000	Kultuurikapital
204	Haridusvaldkond	0	481 143	481 143	
09110	Alusharidus	0	76 633	76 633	Haridus- ja Teadusministeerium
09110	Voka Lasteaed Naksitrallid	0	1 154	1 154	PRIA koolipiim ja -puuvili
09110	Voka Lasteaed Naksitrallid	0	650	650	Kultuurikapital
09212	Põhiharidus	0	393 100	393 100	Haridus- ja Teadusministeerium
09212	Kohtla-Nõmme Kool	0	1 542	1 542	Eesti Laulu- ja Tantsupeo SA
09601	Toila Gümnaasium	0	1 400	1 400	PRIA koolipiim ja -puuvili
09601	Kohtla-Nõmme Kool	0	504	504	PRIA koolipiim ja -puuvili
09212	Toila Gümnaasium	0	2 570	2 570	Eesti Laulu- ja Tantsupeo SA
09212	Toila Gümnaasium	0	1 620	1 620	Kaitseministeerium
09212	Toila Gümnaasium	0	1 120	1 120	Goethe Instituut
09212	Toila Gümnaasium	0	600	600	Haridus- ja Teadusministeerium
09212	Toila Gümnaasium	0	250	250	Ida-Viru Omavalitsuste Liit
206	Majandusvaldkond	3 600	17 278	20 878	
06605	Muu elamumajandus- ja kommunaalmajanduse tegevus	0	16 448	16 448	Põllumajandus- ja Regionaalministeerium
05100	Jäätmekäitlus	3 600	830	4 430	Keskonnainvesteeringute Keskus
207	Sotsiaalvaldkond	0	18 708	18 708	
10402	Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	0	2 300	2 300	Ida-Viru Omavalitsuste Liit
10600	Eluasemeteenused riskirühmadele	0	16 408	16 408	Siseministeerium

Suuremad sihtfinantseerimised on: Haridus- ja Teadusministeerium eraldatud 12.03.2024 „Täiendava tööjõukulu vahendite eraldamine Ida-Virumaa kohalikele omavalitsustele” 463 431 eurot ja 22.02.2024 käskkiri nr 57 „Üldhariduskoolide toetus eestikeelse õppe õppevara soetamiseks” 6 300 eurot. Kaitseministeerium harjutusvälja häiringu hüvitis 22 365 eurot, Siseministeerium projektile „Kodud tuleohutuks” 16 408 eurot, Regionaal- ja Põllumajandusministeerium lammutamistoetus 16 448 eurot ja Riigi valimisteenistus Euroopa Parlamendi valimiste läbiviimine 15 816 eurot.

4. Põhitegevuse kulud

Põhitegevuse kulude eelarve suureneb **600 000** võrra ning kulueelarve on kokku **9 699 010** eurot.

Tabel 4. Toila valla 2024. aasta 1. lisaelarve põhitegevuse kulud

kulu liik	KULUD KULULIIKIDE LÕIKES	2024 eelarve	1. lisaelarve	2024 eelarve kokku
	PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	-9 099 010	-600 000	-9 699 010
201	Vallavalitsemisvaldkond	982 300	23 812	1 006 112
41	Antavad toetused	2 500	0	2 500
45	Liikmemaksud	31 000	0	31 000
50	Personalikulud	763 770	15 816	779 586
55	Majandamiskulud	124 680	7 996	132 676
60	Muud kulud (sh reservfond)	60 350	0	60 350
203	Kultuurivaldkond	864 630	22 742	887 372
45	Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	35 330	500	35 830
50	Personalikulud	475 110	4 703	479 813
55	Majandamiskulud	354 190	17 539	371 729
204	Haridusvaldkond	5 160 125	544 665	5 704 790
41	Antavad toetused	0	1 000	1 000
45	Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	8 502	0	8 502
50	Personalikulud	3 425 484	490 455	3 915 939
55	Majandamiskulud	1 726 139	53 210	1 779 349
206	Majandusvaldkond	1 185 355	8 781	1 194 136
45	Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	12 500	1 000	13 500
50	Personalikulud	130 840	0	130 840
55	Majandamiskulud	1 042 015	7 781	1 049 796
207	Sotsiaalvaldkond	906 600	0	906 600
41	Antavad toetused	548 000	-23 038	524 962
45	Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 000	0	6 000
50	Personalikulud	240 840	0	240 840
55	Majandamiskulud	111 760	23 038	134 798

Kulude selgitused valdkondade kaupa:

Vallavalitsemisvaldkond, kulude suurendamine 23 812 eurot

sh suurenemised

- Valimised 15 816 eurot Euroopa Parlamendi valimiste läbiviimine
- Vallavalitsus 6 500 eurot ametisõiduki jääkväärtusega väljaostmise kuludeks 6 500 eurot;
- Avalik kord ja julgeolek 1 496 eurot riigikaitselise kriisivalmiduse suurendamine

Kultuurivaldkond, kulude suurendamised 22 742 eurot

sh vähendamised

- Muu vaba aeg, kultuur -1 000 eurot vähendatud ürituste läbiviimise kuludid

sh suurenemised

- Toila noortevolikogu 2 500 eurot projekti läbiviimine 2 000 eurot, Toila valla noore stipendium 500 eurot
- Toila valla noortekeskused 5 040 eurot projektide läbiviimine 3 200, maleva läbiviimine 1 840 eurot
- Toila valla Spordi- ja Kultuurikeskus 16 202 eurot Ürituste rahastamise projektid 4 350 eurot; Eesti Laulu- ja Tantsupeo SA toetus 2 750 eurot; Töötukassa toetus 4 702 eurot, ametisõiduki jääkväärtusega väljaostmise kuludeks 4 400 eurot

Haridusvaldkond, kulude suurendamised 544 665 eurot

sh vähendamised

- Eraldised teistele OV (lasteaiad) -25 000 eurot teenuse hind planeeritust väiksem
- Voka Lasteaed Naksitrallid - 3 310 eurot personalikuludelt tugispetsialisti teenuse ostmine 2 800 eurot, kinnistukulude vähendamine 510 eurot
- Toila Gümnaasium (põhikool) - 10 500 eurot kinnistu- ja rajatiste kulude vähendamine
- Kohtla-Nõmme Kool - 2 400 eurot kinnistukulude vähendamine
- Hariduse haldus -8 200 eurot kulude vähendamine

sh suurendamised

- Voka Lasteaed Naksitrallid 56 954 eurot HTM toetus 48 395 eurot, koolipiima toetus 1 154 eurot, treppide ja fassaadi remont 1 500 eurot, mänguväljaku korrastamine 2 300 eurot, tugispetsialisti teenus ostmine 2 800 eurot ürituse läbiviimine 805 eurot
- Kohtla-Nõmme Kool (lasteaed) 34 266 eurot HTM toetus 33 066 eurot, õppevahendid 1 200 eurot
- Toila Gümnaasium (põhikool) 300 269 eurot sh HTM toetus 262 985 eurot; õpetajate miinimumpalga tõstmiseks toetusfond 8 261 eurot, ametisõiduki jääkväärtusega väljaostmine 8 345 eurot, õppevahendite soetamine 1 700 eurot 2023 aasta õpetajate töötasu, koolituse ja õpikute üleminev jääk 12 568 eurot, SA Eesti Laulu ja Tantsupeo toetus 2 570 eurot, Goethe Insituut toetus 1 120 eurot, Riigikaitse toetus 1 620 eurot, Keskkonnainvesteeringute Keskuse toetus 850 eurot, Ida-Virumaa Omavalitsuste Liidu toetus 250 eurot
- Toila Gümnaasium (gümnaasium) 11 266 eurot õpetajate miinimumpalga tõstmiseks toetusfond
- Kohtla-Nõmme Kool 145 586 eurot sh HTM toetus 125 885 eurot; õpetajate miinimumpalga tõstmiseks toetusfond 9 914 eurot, ametisõiduki jääkväärtusega väljaostmine 8 245 eurot, Eesti Laulu ja Tantsupeo SA toetus 1542 eurot.
- Õpilasveo eriliinid 1 000 eurot koolisõidutoetus
- Koolitoit 1 904 eurot Koolipiima ja -puuvilja toetus
- Hariduse haldus 42 830 eurot arhitektuurikonkurss „Toila kaasaegse kooliruumi rajamine” auhinnafond 37 000 eurot, Arno programmi arendused 5 830 eurot

Majandusvaldkond, kulude suurendamised 8 781 eurot

sh vähendamised

- Tänavavalgustus -5 500 eurot suunamine tänavavalgustuse investeeinguks
- Heakord -1 545 eurot liisingulepingu lõppemisega seotud kulud
- Üldmajanduslikud arendusprojektid - 1 004 eurot turismiklastri liikmemaksu suurenemise kulud
- Muud elamu- ja kommunaalmajandus - 4 500 eurot sõidukikulude suunamine valdkondade üleselt jääkväärtusega väljaostuks

sh suurendamised

- Toila Sadam 3 000 eurot omatulude arvelt elektrikuludeks
- Turism 1 000 eurot turismiklastri liikmemaksu suurenemine
- Jäätmekäitlus 930 eurot Keskkonnainvesteeringute Keskuse toetus
- Muud elamu- ja kommunaalmajandus 16 400 eurot Kohtla-Nõmmel Jaama tn 26 hoone lammutamise toetus

Sotsiaalvaldkond, kulud jäävad samaks

sh vähendamised

- Riiklik toimetulekutoetus -22 069 eurot riigieelarve summade täpsustamine
- Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele -4 000 eurot projekt „Kodud tuleohutuks” läbiviimine
Suunatud muu perekondade ja laste kaitse kuludesse

sh suurendamised

- Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse 31 eurot riigieelarve summade täpsustamine
- Muu perekondade ja laste kaitse 1 600 eurot projekt „Gordoni perekool” läbiviimine
- Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele 12 408 eurot projekt „Kodud tuleohutuks” läbiviimine
- Muu sotsiaalne kaitse 4 030 eurot Terviseedenduse projekti läbiviimine

5. Investeermistegevus**Tabel 5. Investeermistegevus**

kulu liik	KULUD KULULIIKIDE LÕIKES	2024 eelarve	1. lisa eelarve	2024 eelarve kokku
	INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU	-961 000	0	-961 000
38	Põhivara müük (+)	15 000	55 000	70 000
15	Põhivara soetus (-)	-721 950	-367 450	-1 089 400
35	Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine(+)	122 770	14 146	136 916
45	Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine(-)	-370 000	299 304	-70 696
650	Finantskulud (-)	-7 420	-1 000	-8 420
650	Finantstulud (+)	600	0	600

Lisaeelarves on alljärgnevad põhivara investeeringute muudatused:**Lisaeelarves on alljärgnevad investeeringud: -367 450 eurot**

sh suurendamised

Veemajandus	- 300 000 eurot Kohtla-Nõmme investeering
Üldmajanduslikud arendusprojektid	- 57 000 eurot kinnistu Pikk tn 18b, Toila soetamine
Tänavavalgustus	- 33 790 eurot Konju küla tänavavalgustuse rajamine
Muu haridus, haldus	- 18 200 eurot arhitektuurikonkurss „Toila kaasaegse kooliruumi rajamine”
Jäätmekäitlus	-4 410 eurot Toila jäätmemaja hanke kallinemine

sh vähendamised

Üldmajanduslikud arendusprojektid	10 140 eurot tänavavalgustusele 5 740 eurot; arhitektuurikonkursi omaosalus 4 400 eurot
Tänavavalgustus	33 565 eurot Kabelimetsa tänavavalgustuse hanke vähenemine
Toila valla Spordi- ja Kultuurikeskus	2 245 eurot Voka staadioni müüri hanke vähenemine

Põhivara soetuseks saadavad investeeringute toetuste muudatused: 14 146 eurot

Hariduse haldus	13 800 eurot arhitektuurikonkurss „Toila kaasaegse kooliruumi rajamine”
Üldmajanduslikud arendusprojektid	346 eurot hajaasustuse 2023. aasta programmi toetuse täpsustamine

Põhivara soetuseks antavad investeeringute toetuste muudatused: 299 304 eurot

Veemajandus	300 000 eurot Kohtla-Nõmme investeering on kajastatud investeeringute real
Üldmajanduslikud arendusprojektid	-696 eurot hajaasustuse 2023. aasta programmi toetuse summa täpsustamine

Laenuintresside tasumine 1 000 eurot 4 sõiduki kapitalirendi intressid**Finantseerimistegevuse kulud jäävad samaks.**

Kohustuste tasumine(-)

Finantseerimistegevuse eelarveosas on kajastatud kavandatava kapitalirendi põhiosade tagasimaksed 2024. aastal summas 7 220 eurot.

6. Eelarve ülesehituse kirjeldus

Lisaeelarve on vormistatud põhimõttel: eelarve enne lisaeelarvet + lisaeelarve = eelarve kokku.