

Seletuskiri
Toila valla 2024. aasta 2. lisaeelarve juurde

SISUKORD

1. SISSEJUHATUS.....	3
2. KOONDEELARVE	3
3. PÕHITEGEVUSE TULUD.....	4-5
4. PÕHITEGEVUSE KULUD.....	6-7
5. INVESTEERIMISTEGEVUS.....	8
6. EELARVE ÜLESEHITUSE KIRJELDUS.....	8

1. Sissejuhatus

Toila valla 2024. aasta 2. lisaeelarve on vallavalitsuse 11. novembri 2024.a istungil heaks kiidetud ja suunatud vallavolikogule menetlemiseks.

Muudatused on koostatud seoses sihtotstarbeliste toetuste lisamisega eelarvesse.

Tulude osas vähendatakse üksikisiku tulumaksu, tulu kaupade ja teenuste eest ning ressursimaksu .

Täiendatakse ja täpsustatakse 2024. aasta põhitegevuse kulusid, investeeringuid ja finantseerimistegevust.

2. Koondeelarve

2024. aasta 2. lisaeelarve maht on 224 840 eurot sh.

- Põhitegevuse tulud suurenevad 178 300 eurot
- Põhitegevuse kulud suurenevad - 161 190 eurot
- Investeeringustegevus suureneb -63 650 eurot
- Finantseerimistegevuse muutus 46 540 eurot

Tabel 1. Toila valla 2024 aasta eelarve, 2. lisaeelarve ja 2024. aasta eelarve kokku

tegevusala/ valdkonna kood	tulu/ kulu liik		2024 eelarve	2. lisaeelarve	2024 eelarve kokku
		TULUD TULULIHKIDE LÕIKES			
		PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	9 980 000	178 300	10 158 300
30		Maksutulud	6 469 000	-73 000	6 396 000
32		Tulud kaupade ja teenuste müügist	759 907	-19 726	740 181
35		Saadavad toetused tegevuskuludeks	2 698 093	284 026	2 982 119
38		Muud tegevustulud kokku	53 000	-13 000	40 000
		KULUD KULULIHKIDE LÕIKES			
		PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	-9 699 010	-161 190	-9 860 200
4		Antavad toetused tegevuskuludeks	-623 294	15 000	-608 294
41		Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele	-528 962	15 000	-513 962
45		Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-94 332	0	-94 332
		Muud tegevuskulud	-9 075 716	-176 190	-9 251 906
50		Personalikulud	-5 547 018	-212 382	-5 759 400
55		Majandamiskulud	-3 468 348	36 192	-3 432 156
60		Muud kulud (sh reservfond)	-60 350	0	-60 350
		PÕHITEGEVUSE TULEM	280 990	17 110	298 100
		KULUD KULULIHKIDE LÕIKES			
		INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU	-961 000	-63 650	-1 024 650
38		Põhivara müük (+)	70 000	-40 000	30 000
15		Põhivara soetus (-)	-1 089 400	-25 270	-1 114 670
35		Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine(+)	136 916	5 780	142 696
45		Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine(-)	-70 696	-11 500	-82 196
650		Finantskulud (-)	-8 420	5 350	-3 070
650		Finantstulud (+)	600	1 990	2 590
		EELARVE TULEM PUUDUJÄÄK (-)	-680 010	-46 540	-726 550

	FINANTSEERIMISTEGEVUS	240 010	46 540	286 550
25	Kohustuste võtmine (+)	300 000	0	300 000
25	Kohustuste tasumine (-)	-59 990	46 540	-13 450

Põhitegevuse tuleml on 2. lisaearlves 17 710 eurot, kokku **298 100** eurot.

Investeerimistegevuse eelarve -63 650 eurot, kokku **-1 024 650** eurot.

Finantseerimistegevuse eelarve 46 540 eurot, kokku **286 550** eurot.

Toila valla 2024. aasta 2. lisaearlve maht on **224 840** eurot, eelarve kogumaht koos lisaearlvega on **11 152 356** eurot.

3. Põhitegevuse tulud

2024. aasta põhitegevuse tulueelarve suureneb **178 300** euro võrra ning tulueelarve on kokku **10 158 300** eurot.

Tabel 2. Põhitegevuse tulude eelarve

tegevusala/ valdkonna kood	tulu/ kulu liik	TULUD TULULIHKIDE LÕIKES	2024 eelarve	2. lisaearlve	2024 eelarve kokku
		PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	9 980 000	178 300	10 158 300
	30	Maksutulud	6 469 000	-73 000	6 396 000
	32	Tulud kaupade ja teenuste müügist	759 907	-19 726	740 181
	35	Saadavad toetused tegevuskuludeks	2 698 093	284 026	2 982 119
		<i>Sh Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</i>	584 887	284 026	868 913
	38	Muud tegevustulud kokku	53 000	-13 000	40 000

Maksutulude muudatused on alljärgnevad:

Üksikisiku tulumaks	-75 000 eurot (septembri seisuga alalaekumine)
Parkimistasu	2 000 eurot (septembri seisuga ülelaekumine)
Kokku:	-73 000 eurot

Tulud kaupade ja teenuste müügist on muudatused alljärgnevad:

sh suurenemised

Muu vaba aeg	4 344 eurot (täiendav teenuste tulu)
Toila valla Spordi- ja Kultuurikeskus	2 930 eurot (täiendav majandustegevuse tulu)
Toila Gümnaasium	2 000 eurot (täiendav majandustegevuse tulu)
Muu sotsiaalne kaitse	2 000 eurot (täiendav koduteenuste tulu)
Teistelt KOV-idelt lasteaia teenustelt	1 000 eurot (suurenes teiste omavalitsuste laste arv)

sh vähenemised

Voka Lasteaed Naksitrallid	-10 000 eurot (teenuste müügitulu vähenemine)
Kohtla-Nõmme Kool, lasteaed	-10 000 eurot (teenuste müügitulu vähenemine)
Teistelt KOV-idelt koolide teenustelt	-12 000 eurot (vähenes teiste omavalitsuste laste arv)
Kokku:	-19 726 eurot

Muud tegevustulud muudatused:

Vallavalitsmisvaldkond	-13 000 eurot (ressursitasu alalaekumine)
Kokku:	-13 000 eurot

Saadavate toetuste ja sihtfinantseerimiste arvelt suureneb 2. lisaeelarve kokku **284 026** eurot, kokku 2 982 119 eurot

Tabel 3. Saadavate toetuste ja sihtfinantseerimiste ja tulueelarve

Tegevusala		2024 eelarve	2024 2. lisaeelarve	2024 eelarve kokku	
	Saadavad toetused kokku	2 698 093	284 026	2 982 119	
	Saadavad toetused riigieelarvest sh	2 113 206	0	2 113 206	
201	Vallavalitsemisvaldkond	213 108	0	213 108	
	Tasandusfond (lg 1)	213 009	0	213 009	
	Rahvastikuregistri toimingute toetus	99	0	99	
204	Haridusvaldkond	1 655 901	0	1 655 901	
	Üldhariduskoolide toetus	1 504 843	0	1 504 843	
	Koolieelsete lasteasutuste õpet. tööpõhuliste toetus	79 255	0	79 255	
	Huvihariduse ja -tegevuse toetus	71 803	0	71 803	
206	Majandusvaldkond	180 931	0	180 931	
	Kohalike teede hoiu toetus	180 931	0	180 931	
207	Sotsiaalvaldkond	63 266	0	63 266	
	Saadavad sihtfinantseerimise toetused sh	584 887	284 026	868 913	
201	Vallavalitsemisvaldkond	39 677	0	39 677	
203	Kultuurivaldkond	24 481	27 687	52 168	
08109	Toila valla Spordi- ja Kultuurikeskus	0	18 200	18 200	Integratsiooni Sihtasutus
08109	Toila valla Spordi- ja Kultuurikeskus	4 350	1 200	5 550	Kultuurkapital
08107	Toila valla noortekeskused	0	8 287	8 287	Haridus- ja Teadusministeerium
08107	Noortevolikogu	2 000	0	2 000	
08107	Toila valla noortekeskused	4 040	0	4 040	
08109	Toila valla Spordi- ja Kultuurikeskus	5 731	0	5 731	
08201	Toila Vallaraamatukogu	7 360	0	7 360	
08600	Muu vaba aeg, kultuur	1 000	0	1 000	
204	Haridusvaldkond	481 143	242 944	724 087	
09110	Alusharidus	76 633	39 165	115 798	Haridus- ja Teadusministeerium
09110	Voka Lasteaed Naksitrallid	1 154	1 000	2 154	PRIA koolipiim ja -puuvili
09110	Kohtla-Nõmme Kool, lasteaed	0	4 705	4 705	Keskonnainvesteeringute Keskus
09212	Põhiharidus	393 100	191 620	584 720	Haridus- ja Teadusministeerium
09212	Kohtla-Nõmme Kool	0	212	212	Majandus ja Kommun Ministeerium
09601	Kohtla-Nõmme Kool	504	1 300	1 804	PRIA koolipiim ja -puuvili
09601	Toila Gümnaasium	1 400	2 000	3 400	PRIA koolipiim ja -puuvili
09212	Toila Gümnaasium	0	1 360	1 360	Keskonnainvesteeringute Keskus
09212	Toila Gümnaasium	0	757	757	Tartu ja Tallinna Ülikool
09212	Toila Gümnaasium	0	275	275	Majandus ja Kommun Ministeerium
09212	Toila Gümnaasium	0	550	550	Ida-Viru Omavalitsuste Liit
09110	Voka Lasteaed Naksitrallid	650	0	650	
09212	Kohtla-Nõmme Kool	1 542	0	1 542	
09212	Toila Gümnaasium	6 160	0	6 160	
206	Majandusvaldkond	20 878	13 395	34 273	
'04740	Üldmajanduslikud arendusprojektid	0	13 395	13 395	Põllumajanduse Registre Amet
05100	Jäätmekäitlus	4 430	0	4 430	
06605	Muu elamumajandus- ja kommunaalm. tegevus	16 448	0	16 448	
207	Sotsiaalvaldkond	18 708	0	18 708	
10402	Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	2 300	0	2 300	
10600	Eluasemeteenused riskirühmadele	16 408	0	16 408	

Suuremad sihtfinantseerimised on: Haridus- ja Teadusministeerium (HTM) käskkiri nr 5.1-7.4/2024/15 26.09.2024 „Täiendava tööpõhuliste vahendite eraldamine Ida-Virumaa kohalikele omavalitsustele” 240 071 eurot ja Toila valla noortekeskuste projekt noortekonverentsi korraldamiseks summas 8 287 eurot. Põllumajanduse Registre Informatsiooniamet (PRIA) projekt väliinventari soetamiseks 13 395 eurot ja Integratsiooni Sihtasutuse (INSA) projekt ürituste korraldamiseks 18 200 eurot.

4. Põhitegevuse kulud

Põhitegevuse kulude eelarve suureneb **161 190** võrra ning kulueelarve on kokku **9 860 200** eurot.

Kulude selgitused valdkondade kaupa:

Vallavalitsemisvaldkond, kulude suurendamine 8 140 eurot

sh suurenemised

- Vallavalitsus 8 140 eurot ühinemisuuringu osalus 3 160 eurot, Volise tasu, valimisedelid 980 eurot, juriidilised teenused 2 500 eurot, keskküttesüsteemi läbipesu 1 500 eurot

Kultuurivaldkond, kulude suurendamised 41 306 eurot

sh vähendamised

- Noorsootöö ja noortekeskused -2 670 eurot personalikuludeks Toila valla Spordi- ja Kultuurikeskusele

sh suurenemised

- Noorsootöö ja noortekeskused 8 287 eurot Ürituse rahastamine HTM noortekonverents
- Toila valla Spordi- ja Kultuurikeskus 31 345 eurot Ürituste rahastamine INSA 18 200 eurot; Kultuurkapital 1 200 eurot, täiendavalt teenitud tulust 2 930 eurot, 4 105 eurot rajatiste korrastamine kokkuhoitud investeeringu vahenditest, 2 670 eurot personalikulud, 2 240 eurot rahvariiete korrastamine
- Muu vaba aeg, kultuur 4 344 eurot Ürituste rahastamine täiendavalt teenitud tulust näitused 2394 eurot, üritused 1950 eurot

Haridusvaldkond, kulude suurendamised 106 654 eurot

sh vähendamised

- Eraldised teistele OV (lasteaiad) -42 000 eurot laste arv täpsustunud
- Eraldised teistele OV (koolid) -19 000 eurot laste arv täpsustunud ja üleminek riigikoolideks
- Eraldised teistele OV (huviharidus) -28 000 eurot laste arv täpsustunud
- Voka lasteaed Naksitrallid -10 000 eurot laste arv täpsustunud
- Kohtla-Nõmme Kool, lasteaed -10 000 eurot laste arv täpsustunud
- Hariduse haldus -63 220 eurot kulude suunamine -37 000 eurot Toila kooli ehitamine eelarve üskusesse, personalikulu vähendamine -18 735 eurot, Arno arendus -4 400 eurot, koolituse kulud -1 800 eurot, inventari kulu 1285 eurot.

sh suurendamised

- Voka Lasteaed Naksitrallid 30 706 eurot HTM toetus 29 770 eurot, koolipiim 936eurot
- Kohtla-Nõmme Kool (lasteaed) 16 576 eurot HTM toetus 11 871 eurot, projekti kulud 4 705 eurot
- Toila Gümnaasium (põhikool) 130 286 eurot sh HTM toetus 128 550 eurot; Keskkonnainvesteeringute Keskuse toetus 1 360 eurot, ülikooli praktikantide juhendamine 376 eurot
- Toila kooli ehitamine 37 000 eurot 37 000 eurot hariduse halduse kuludest suunatud

- Kohtla-Nõmme Kool 61 006 eurot sh HTM toetus 60 800 eurot; projekti kulud 206 eurot
- Koolitoit 3 300 eurot Koolipiima ja -puuvilja toetus Toila Gümnaasium 2000 eurot ja Kohtla-Nõmme Kool 1300 eurot.

Majandusvaldkond, kulude suurendamised 18 090 eurot

sh vähendamised

- Jäätmekäitlus -2 000 eurot vahendite suunamine lammutusprojekti koostamiseks

sh suurendamised

- Üldmajanduslikud arendusprojektid 12 990 eurot PRIA projekt 11 290 eurot, kinnistu jagamise kulud 1700 eurot
- Muud elamu- ja kommunaalmajandus 7 100 eurot hulkuvate loomade kulud 5 000 eurot, lammutusprojekt 2 100 eurot

Sotsiaalvaldkond, kulude vähendamised - 13 000 eurot

sh vähendamised

- Eakate sotsiaalhoolekande asutused - 5 000 eurot eelarvelised vahendid kasutamata
- Asendus- ja järelhooldus - 5 000 eurot eelarvelised vahendid kasutamata
- Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse -4 000 eurot eelarvelised vahendid kasutamata

sh suurendamised

- Muu sotsiaalne kaitse 2 000 eurot täiendava omatulu arvelt koduteenuse kuludeks

5. Investeeringustegevus

Tabel 4. Investeeringustegevus

kulul iik	KULUD KULULIHKIDE LÕIKES	2024 eelarve	2. lisa eelarve	2024 eelarve kokku
	INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU	-961 000	-63 650	-1 024 650
38	Põhivara müük (+)	70 000	-40 000	30 000
15	Põhivara soetus (-)	-1 089 400	-25 270	-1 114 670
35	Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine(+)	136 916	5 780	142 696
45	Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine(-)	-70 696	-11 500	-82 196
650	Finantskulud (-)	-8 420	5 350	-3 070
650	Finantstulud (+)	600	1 990	2 590

Lisaelarves on alljärgnevad põhivara investeeringute muudatused: **-63 650 eurot**

Lisaelarves on vähendatud põhivara müüki: **-40 000 eurot** Toila, Pikk tn 18b kinnistu
lepingu sõlmimine 2025

Lisaelarves on alljärgnevad investeeringud: **-25 270 eurot**

sh vähendamised

Üldmajanduslikud arendusprojektid 14 220 eurot suunatud teiste projektide finantseerimiseks
Kohtla-Nõmme Kool, korvpalliväljak 2 830 eurot hanke odavnemine

sh suurendamised

Järve küla rekreatsiooniala -20 000 eurot projekteerimine
Voka, Narva mnt 2 kogukonnamaja -12 500 eurot projekteerimine
Kohtla-Nõmme puhkeala -5 200 eurot hanke tulemuse põhjal
Veemajandus -4 620 eurot Kohtla-Nõmme investeeringu elektriliitumine

Põhivara soetuseks saadavad investeeringute toetuste muudatused: 5 780 eurot

Üldmajanduslikud arendusprojektid 4 110 eurot hajaasustuse 2024. aasta programmi osaline toetus
Toila põhikool 1 670 eurot projekteerime

Põhivara soetuseks antavad investeeringute toetuste muudatused: -11 500 eurot

Üldmajanduslikud arendusprojektid -8 000 eurot Hajaasustuse 2024. aasta programm
Veemajandus -3 500 eurot Kohtla-Nõmme veetrassi ehitamise toetus

Finantskulud 5 350 eurot Laenuintresside tasumise täpsustamine
Finantstulud 1 990 eurot Deposiithoiuse tulud

Finantseerimistegevuse kulud: 46 540 eurot

Kohustuste tasumine(-) vähenemine seoses kavandatava pangalaenu põhiosa tagasimakseid 2024. aastal ei toimu

6. Eelarve ülesehituse kirjeldus

Lisaelarve on vormistatud põhimõttel: eelarve enne lisaelarvet + lisaelarve = eelarve kokku.