**Seletuskiri**

**Setomaa valla 2024.a. lisaeelarve eelnõu juurde**.

Setomaa Vallavolikogu võttis 2024.a eelarve vastu 25.01.2024 määrusega nr 1.

Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus (KOFS) § 26 sätestab lisaeelarve koostamise. Lisaeelarvega lisatakse eelarvesse sihtotstarbelised eraldised (KOFS § 26 lõige 5), korrigeeritakse vastavalt Vabariigi Valitsuse määrustega eraldatud vahendeid riigieelarvest ning lisatakse täiendavaid tulusid ja kulusid. Setomaa valla 2024. aasta lisaeelarve on koostatud Setomaa Vallavalitsuse ja hallatavate asutuste ettepanekute ning sõlmitud lepingute alusel.

**KOONDEELARVE**

2024. aasta lisaeelarve maht on 242 700 eurot. Põhitegevuse tulud suurenevad 262 829 euro võrra ja kulud suurenevad 219 342 euro võrra. Lisaeelarve põhitegevuse tulem on 43 487 eurot. Investeerimistegevuse tulud suurenevad 5 673 euro võrra ja kulud suurenevad 23 358 euro võrra. Eelarve tulem on 25 802 eurot. Finantseerimistegevuse tulud ja kulud jäävad samale tasemele.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|   | **2024 eelarve** | **lisaeelarve** | **muudetud eelarve** |
| **PÕHITEGEVUSE TULUD** | **7 104 488** | **262 829** | **7 367 317** |
| Maksutulud | 3 394 161 | 0 | 3 394 161 |
| Tulud kaupade ja teenuste müügist | 1 229 147 | 51 781 | 1 280 928 |
| Saadavad toetused | 2 440 180 | 209 048 | 2 649 228 |
| Muud tegevustulud | 41 000 | 2 000 | 43 000 |
| **PÕHITEGEVUSE KULUD** | **-6 910 369** | **-219 342** | **-7 129 711** |
| Antavad toetused | -428 644 | -99 947 | -528 591 |
| Muud tegevuskulud | -6 481 725 | -119 395 | -6 601 120 |
| **PÕHITEGEVUSE TULEM** | **194 119** | **43 487** | **237 606** |
| **INVESTEERIMISTEGEVUSE TULUD** | **668 740** | **5 673** | **674 413** |
| Põhivara müük | 42 108 | 0 | 42 108 |
| Saadav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks | 624 632 | 1 902 | 626 534 |
| Finantstulud | 2 000 | 3 771 | 5 771 |
| **INVESTEERIMISTEGEVUSE KULUD** | **-1 260 842** | **-23 358** | **-1 284 200** |
| Põhivara soetus | -972 432 | -23 358 | -995 790 |
| Antav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks | -118 180 | 0 | -118 180 |
| Finantskulud | -170 230 | 0 | -170 230 |
| **EELARVE TULEM (ülejääk+, puudujääk -)** | **-397 983** | **25 802** | **-372 181** |
| **FINANTSEERIMISTEGEVUS** | **-19 012** | **0** | **-19 012** |
| Võlakohustuste võtmine | 513 000 | 0 | 513 000 |
| Võlakohustuste täitmine | -532 012 | 0 | -532 012 |
| **LIKVIIDETE VARADE MUUTUS** | **416 995** | **-25 802** | **391 193** |
| **EELARVE KOGUMAHT** | **8 171 211** | **242 700** | **8 392 911** |

**PÕHITEGEVUSE TULUD**

Põhitegevuse tulude eelarvet suurendatakse 262 829 euro võrra.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tunnus** | **Nimetus** | **2024 eelarve** |  **lisaeelarve** | **muudetud eelarve** |
| ***30*** | ***Maksutulud*** | ***3 394 161*** | ***0*** | ***3 394 161*** |
| 3000 | Füüsilise isiku tulumaks | 3 217 000 | 0 | 3 217 000 |
| 3030 | Maamaks | 177 161 | 0 | 177 161 |
| ***32*** | ***Tulu kaupade ja teenuste müügist*** | ***1 229 147*** | ***51 781*** | ***1 280 928*** |
| 320 | Riigilõivud | 6 100 | 0 | 6 100 |
| 3220 | Laekumised haridusasutuste majandustegevusest | 218 486 | 3 300 | 221 786 |
| 3221 | Laekumised kultuuriasutuste majandustegevusest | 415 900 | 48 281 | 464 181 |
| 3222 | Laekumised spordi- ja puhkealasest tegevusest | 500 | 0 | 500 |
| 3224 | Laekumised sotsiaalasutuste majandustegevusest | 503 966 | 0 | 503 966 |
| 3232 | Laekumised muudest majandustegevustest | 200 | 0 | 200 |
| 3233 | Üüri ja renditulud | 52 090 | 0 | 52 090 |
| 3237 | Laekumised õiguste müügist | 29 300 | 0 | 29 300 |
| 3238 | Muu kaupade ja teenuste müük | 2 605 | 200 | 2 805 |
| ***35*** | ***Saadavad toetused tegevuskuludeks*** | ***2 440 180*** | ***209 048*** | ***2 649 228*** |
| 3500 | Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks | 71 009 | 190 137 | 261 146 |
| 3520 | Tasandus- ja toetusfond | 2 259 921 | 13 323 | 2 273 244 |
| 352 | Tegevustoetused | 109 250 | 5 588 | 114 838 |
| ***38*** | ***Muud tegevustulud*** | ***41 000*** | ***2 000*** | ***43 000*** |
| 3825 | Tulu loodusressursside kasutamisest | 41 000 | 0 | 41 000 |
| 3888 | Eelpool nimetamata muud tulud | 0 | 2 000 | 2 000 |
|  | ***Põhitegevuse tulud kokku*** | ***7 104 488*** | ***262 829*** | ***7 367 317*** |

Lisaeelarvega suurendatakse kaupade ja teenuste müügist saadavaid tulusid (51 781 eurot), suurendatakse tasandus- ja toetusfondist saadud summasid (13 323 eurot), lisatakse eelarvesse eelpool nimetamata muud tulud (2 000 eurot), suurendatakse saadud tegevustoetuseid (5 588 eurot) ning lisatakse sihtotstarbeliselt saadaud toetused (190 137 eurot), mis on täpsemalt kajastatud järgmises tabelis.

|  |  |
| --- | --- |
| **Toetaja** | **Summa** |
| Eesti Kultuurkapital | 14 800 |
| Eesti Töötukassa | 647 |
| Riigikogu Kantselei | 4 955 |
| Rahvakultuuri Keskus | 33 068 |
| Kliimaministeerium | 2 720 |
| Transpordiamet  | 112 |
| MTÜ Võrumaa Omavalitsuste Liit | 9 485 |
| Eesti Avatud Noortekeskuste Ühendus MTÜ | 3 670 |
| Haridus- ja Teadusministeerium | 12 250 |
| Kultuuriministeerium | 1 118 |
| Regionaal- ja Põllumajandusministeerium  | 45 718 |
| SA Tartu 2024 | 2 024 |
| MTÜ Setomaa Liit | 50 126 |
| EST-LAT projektid | 9 958 |
| Eesti Laulu- ja Tantsupeo SA | -514 |
| **Kokku saadud tegevustoetused ja sihtotstarbelised toetused**  | **190 137** |

**Mittesihtotstarbelised toetused** (tasandus- ja toetusfond) **ja tegevustoetused** on kajastatud järgmises tabelis.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tunnus** | **Nimetus** | **2024 eelarve** | **lisaeelarve** | **muudetud eelarve** |
| **3520** | **Tasandus- ja toetusfond** | **2 259 921** | **13 323** | **2 273 244** |
| 352001 | Tasandusfondi jaotus | 771 402 | 2 181 | 773 583 |
| 352000 | Rahvastikutoimingute kulude hüvitis | 85 | 2 | 87 |
| 352000 | Kohalike teede hoiu toetus | 226 007 | -1 830 | 224 177 |
| 352000 | Koolieelsete lasteasutuste õpetajate tööjõukulude toetus | 17 697 | 0 | 17 697 |
| 352000 | Üldhariduskoolide pidamiseks antav toetus | 1 060 069 | 9 250 | 1 069 319 |
| 352000 | Koolilõuna toetus | 39 550 | 0 | 39 550 |
| 352000 | Huvihariduse- ja huvitegevuse toetus | 55 208 | 263 | 55 471 |
| 352000 | Suure hooldus- ja abivajadusega lapsele abi osutamise toetus | 1 720 | 0 | 1 720 |
| 352000 | Toimetulekutoetuse maksmise hüvitis | 88 183 | 3 457 | 91 640 |
| ***3521*** | ***Tegevustoetused*** | ***109 250*** | ***5 588*** | ***114 838*** |
| 352100 | Muinsuskaitseamet  | 109 250 | 3 588 | 112 838 |
| 352100 | SA Võrumaa Arenduskeskus | 0 | 2 000 | 2 000 |

**PÕHITEGEVUSE KULUD**

Põhitegevuse kulude eelarvet suurendatakse 219 342 euro võrra.

*Vallavalitsuse* eelarvet suurendatakse 17 115 euro võrra (juriidiliste teenuste sisseost 1 615 eurot ning sõidukite rendi ja remondikulud 15 500 eurot). Valimiste eelarvet suurendatakse 4 955 euro võrra (valimiste läbiviimiseks saadud täiendav toetus).

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tegevusala** | **Nimetus** | **2024 eelarve** | **lisaeelarve** | **muudetud eelarve** |
| 01112 | Vallavalitsus | 870 447 | 17 115 | 887 562 |
| 01600 | Valimised | 12 889 | 4 955 | 17 844 |

*Arendusprojektide* eelarvet suurendatakse 1 050 euro võrra (Renowave projekti kaasfinantseering), *lumetõrje* eelarvet vähendatakse 1 830 euro võrra (riigipoolse toetuse vähenemine) ning *valla* *teede hoolduse* eelarvet suurendatakse 21 000 euro võrra. *Matkaradade* eelarvet vähendatakse 18 000 euro võrra (projekti „Ligipääsetavad matkarajad“ personalikulud).

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tegevusala** | **Nimetus** | **2024 eelarve** | **lisaeelarve** | **muudetud eelarve** |
| 04510 | Maanteetransport (valla teede ja tänavate korrashoid)sh lumetõrjesh valla teede hooldus | 160 90078 900 | -1 83021 000 | 159 07099 900 |
| 04730 | Turism | 32 260 | -18 000 | 14 260 |
| 04740 | Üldmajanduslikud arendusprojektid | 1 500 | 1 050 | 2 550 |

*Elamumajanduse arendamise* eelarvet suurendatakse 4 350 euro võrra (valla korterite remondikulud). *Hulkuvate loomadega seotud tegevuse* eelarvet suurendatakse 1 500 euro võrra.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tegevusala** | **Nimetus** | **2024 eelarve** | **lisaeelarve** | **muudetud eelarve** |
| 06100 | Elamumajanduse arendamine (korterid) | 43 935 | 4 350 | 48 285 |
| 06605 | Muu elamu- ja kommunaalmajanduse tegevussh. Heakordsh. Hulkuvate loomadega seotud tegevussh. Kalmistudsh. Mikitamäe saun | 75 9665 20070 0755 959 | 01 50000 | 75 9666 70070 0755 959 |

*Setomaa Noorsootöö Keskuse* eelarvet suurendatakse 3 893 euro võrra (900 eurot õpilasmalev, 900 eurot laste leelokoor „Laanõtsirk“ arendustegevuse toetus, 1 500 eurot Võru Maakonna noorte suvepäevade korraldamise toetus, 3 670 eurot omaalgatuskonkurss „Ideepuhur“ ja 3 077 eurot Lõim projektiga seotud personalikulude vähendamine). *Anne Vabarna nimelise omakultuuri preemia* eelarvet vähendatakse 1 100 euro võrra. *Seto Folgi* eelarvet suurendatakse 48 504 euro võrra (ürituse läbiviimiseks saadud toetused 7 100 eurot, muud ürituse tulud 21 829 eurot ning täiendav ürituse toetamine 19 575 eurot). *Seto Kuningriigi* eelarvet suurendatakse 22 810 euro võrra (ürituse läbiviimiseks saadud toetused 17 422 eurot ning muud ürituse tulud 5 388 eurot). *Taarka omakultuuri preemia* eelarvet suurendatakse 48 euro võrra. *Setomaa Vallaraamatukogu* eelarvet suurendatakse 1 325 euro võrra ( Rahvaraamatukogude arendusprojekt 825 eurot, 500 eurot Eesti Kultuurkapitalilt saadud toetus). *Setomaa Kultuurikeskuse* eelarvet suurendatakse 1 086 euro võrra (Eesti Kultuurkapitalilt ning Rahvakultuuri Keskuselt saadud toetused). *Sibula- ja kalalaada* eelarvet vähendatakse 1 358 euro võrra. *Setomaa Muuseumite* eelarvet suurendatakse 26 559 euro võrra (Tegevustoetuse summa suurendamine 3588 eurot ning saadud sihtfinantseerimised näituste ja ürituste korraldamiseks 22 971 eurot). *Valla lehe* eelarvet suurendatakse 965 euro võrra (esialgselt planeeritud kulude kallinemine)*.*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tegevusala** | **Nimetus** | **2024 eelarve** | **lisaeelarve** | **muudetud eelarve** |
| 08107 | Noortekeskus | 132 926 | 3 893 | 136 819 |
| 08109 | Vaba aja tegevused  | 91 096 | 70 262 | 160 658 |
| 08201 | Raamatukogud | 176 379 | 1 325 | 177 704 |
| 08202 | Kultuurikeskus | 201 439 | -272 | 201 167 |
| 08203 | Muuseum | 606 280 | 26 559 | 630 839 |
| 08300 | Kirjastustegevus (vallaleht) | 8 700 | 965 | 9 665 |

*Lasteaiateenuse sisseost teistelt KOVidelt* eelarvet suurendatakse 23 278 euro võrra. *Setomaa Lasteaia* eelarvet suurendatakse 84 088 euro võrra (300 eurot õppevara soetamine eestikeelseks õppeks, 2 000 eurot seto keele ja kultuuri õpetamiseks, 10 750 Värska õppekoha setokeelse õuesõpperühma toetuseks ja arendamiseks, 2 875 eurot Meremäe ja Obinitsa mänguväljakutele inventari soetamiseks; 68 163 eurot tööjõukuludeks). *Meremäe kooli lasteaia* eelarvet vähendatakse 47 830 euro võrra  (ümbertõstmine Setomaa Lasteaia eelarvesse). *Mikitamäe kooli lasteaia* eelarvet vähendatakse 23 208 euro võrra (200 eurot õppevara soetamine eestikeelseks õppeks, 23 408 eurot ümbertõstmine Setomaa Lasteaia eelarvesse)*. Koolitusteenuse sisseost teistelt KOVidelt* eelarvet vähendatakse 10 000 euro võrra. *Värska Gümnaasiumi* eelarvet vähendatakse 208 075 euro võrra. *Meremäe kooli* eelarvet vähendatakse 115 707 euro võrra . *Mikitamäe kooli* eelarvet vähendatakse 126 181 euro võrra *Värska Gümnaasiumi üldkeskhariduse otsekulude* eelarvet vähendatakse 41 015 euro võrra (ümbertõstmine Setomaa Kooli ja Setomaa Gümnaasiumi eelarvetesse). Lisatakse uued alaeelarved *Setomaa Gümnaasium* 178 816 eurot, *Setomaa Kool* 312 162 eurotja *Haridusprojektid Setomaa koolides* 12 562 eurot. *Huvitegevuse* eelarvet suurendatakse 15 493 eurot (kohatasude tasumine teistele huvikoolidele). *Koolitranspordi* eelarvet vähendatakse 4 000 eurot.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tegevusala** | **Nimetus** | **2024 eelarve** | **Lisaeelarve** | **muudetud eelarve** |
| 09110 | Lasteaiad | 771 738 | 36 328 | 808 066 |
| 09212 | Põhikoolid | 1 666 313 | 5 765 | 1 672 078 |
| 09213 | Üldkeskharidus | 110 500 | -3 203 | 107 297 |
| 09510 | Muusikakool, huvitegevus | 146 77792 590 | 015 493 | 146 777108 083 |
| 09600 | Koolitransport | 27 100 | -4 000 | 23 100 |

*Puuetega inimeste ürituste* eelarvet vähendatakse 1 000 euro võrra*. Muud Hooldekodud* eelarvet suurendatakse 59 700 euro võrra (32 000 eurot ühekordne pikaajalise hoolduse toetus ja 27 700 eurot täiendav suurendamine). *Asenduskodude* eelarvet vähendatakse 15 000 euro võrra. *Perede toetuse* eelarvet vähendatakse 770 euro võrra. *Riikliku toimetulekutoetuse* eelarvet suurendatakse 3 457 euro võrra (6 543 eurot riigi poolt esialgse rahastuse vähendamine ja 10 000 eurot oktoobris lisavahendite eraldamine). *Sotsiaaltoetuste* eelarvet vähendatakse 4 000 euro võrra. *Sotsiaalse kaitse halduse* eelarvet vähendatakse 6 300 euro võrra.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tegevusala** | **Nimetus** | **2024 eelarve** | **Lisaeelarve** | **muudetud eelarve** |
| 10121 | Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse | 12 728 | -1 000 | 11 728 |
| 10200 | Eakate sotsiaalhoolekandeasutused | 730 000 | 59 700 | 789 700 |
| 10400 | Asenduskodud | 42 431 | -15 000 | 27 431 |
| 10402 | Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse | 39 692 | -770 | 38 922 |
| 10701 | Riiklik toimetulekutoetus | 108 849 | 3 457 | 112 306 |
| 10702 | Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse | 12 200 | -4 000 | 8 200 |
| 10900 | Muu sotsiaalne kaitse | 90 187 | -6 300 | 83 887 |

**INVESTEERIMISTEGEVUSE TULUD**

Investeerimistegevuse tulusidsuurendatakse 5 673 euro võrra.

Värska Veekeskuse aktsiatelt saadi dividenditulu 1 720 eurot ning intressitulu deposiitidelt saadi 2 051 eurot. Põhivara soetuseks saadavat sihtfinantseerimise tulu suurendatakse 1 902 euro võrra (Seto Talumuuseumi piirdeaia taastamiseks).

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tunnus** | **Nimetus** | **2024 eelarve** | **Lisaeelarve** | **muudetud eelarve** |
| **3502** | **Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine** | **624 632** | **1 902** | **626 534** |
| **655** | **Finantstulud** | **2 000** | **3 771** | **5 771** |

**INVESTEERIMISTEGEVUSE KULUD**

Investeerimistegevuse kulusidsuurendatakse 23 358 euro võrra.

*Põhivara soetust* suurendatakse 23 358 euro võrra*.*

**Põhivara soetus tegevusvaldkondade lõikes**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tegevus-ala** |  | **Nimetus** | **2024 eelarve** | **lisaeelarve** | **muudetud eelarve** |
| ***15*** |  | ***Põhivara soetus*** | ***972 432*** | ***23 358*** | ***995 790*** |
| 01 |  | Üldised valitsussektori teenused | 0 | 50 000 | 50 000 |
| 04 |  | Majandus | 120 000 | -10 000 | 110 000 |
| 06 |  | Elamu- ja kommunaalmajandus | 92 000 | -3 777 | 88 223 |
| 08 |  | Vaba aeg, kultuur ja religioon | 69 272 | 2 135 | 71 407 |
| 09 |  | Haridus | 691 160 | -15 000 | 676 160 |

**Põhivara soetus objektide lõikes**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tegevus-ala** | **Nimetus** | **2024 eelarve** | **lisaeelarve** | **muudetud eelarve** |
| ***15*** | ***Põhivara soetus*** |  |  |  |
| 01112 | Osaluste soetus, Setomaa Haldus OÜ | 0 | 50 000 | 50 000 |
| 04210 | Valla teede munitsipaliseerimine | 3 000 | 0 | 3 000 |
| 04510 | Valla teede remont/ehitus (sh bussiootepaviljonide ehitamine, liiklusohutuse tagamine ja külade liiklusmärgid | 100 000 | 0 | 100 000 |
| 04740 | Arendusprojektid | 17 000 | -10 000 | 7 000 |
| 06200 | Obinitsa tööstusala arendamine | 80 000 | 0 | 80 000 |
| 06300 | Kanalisatsiooni ja veetrassi laiendamine | 12 000 | -3 777 | 8 223 |
| 08102 | Terviseradade ja spordiplatside arendamine, spordiinventari soetamine ning Tervisespordi-keskuse arendamine | 12 000 | 0 | 12 000 |
| 08107 | Meremäe noortekeskuse arendamine | 12 200 | -12 200 | 0 |
| 08 203 | Seto Tsäimaja rekonstrueerimine | 45 072 | 14 335 | 59 407 |
| 09212 | Värska Gümnaasiumi hoone rekonstrueerimisprojekti koostamine ja rekonstrueerimine | 676 160 | 0 | 676 160 |
| 09212 | Meremäe kooli investeeringud | 15 000 | -15 000 | 0 |
|  | ***Põhivara soetus kokku*** | ***972 432*** | ***23 358*** | ***995 790*** |

Vallavalitsus palub vallavolikogul lisaeelarve vastu võtta esimesel lugemisel.