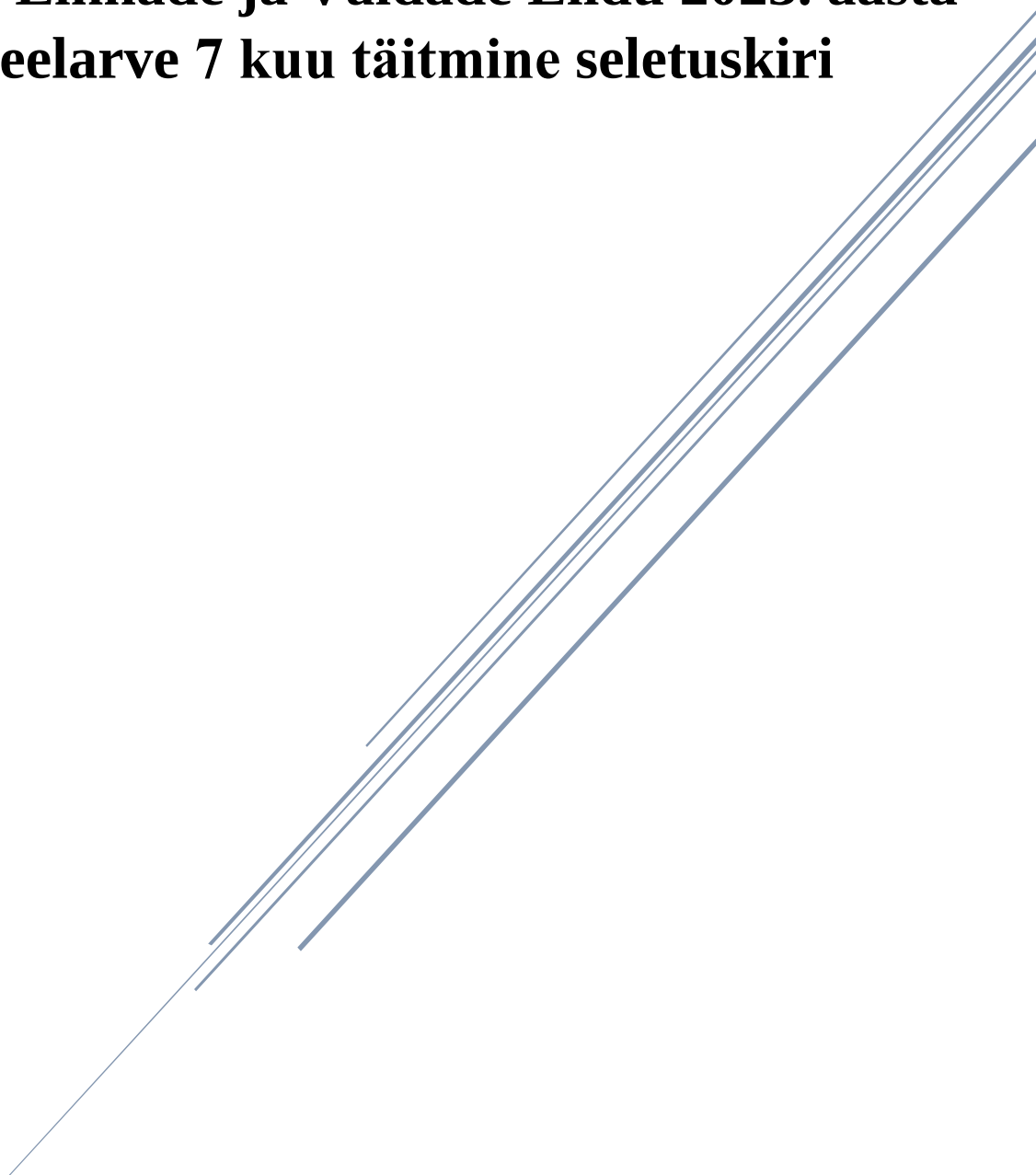




EESTI LINNADE JA VALDADE LIIT
ASSOCIATION OF ESTONIAN CITIES AND MUNICIPALITIES

Eesti Linnade ja Valdade Liidu 2023. aasta eelarve 7 kuu täitmine seletuskiri



Tulud

Eesti Linnade ja Valdade Liidu eelarve tulude struktuur koosneb liikmemaksust, riigieelarvest saadavast sihtotstarbelisest tegevustoetusest, muust tulust, eelmise perioodi kasutamata (ületuleva kohustuse) sihtfinantseerimise ja ületuleva vaba raha jäägist.

Tuludesse on planeeritud **2 270 405 eurot**. Rahalisi vahendeid 2023. aastal koos ületuleva vaba jäägiga (486 239 eurot) on kasutada kokku **2 756 644 eurot**.

Käesoleva aasta seitsme kuuga laekus 546 335 eurot, koos eelmise perioodist üle tulnud kohustustega oli tulu kokku 871 482 eurot ehk 39,55 % kavandatud mahust.

Alalaekumine on tingitud SF vahenditest rahastatava projekti „Lõimumine ja kohanemine KOV tasandil“ tegevuskava muudatusest ja projekti partnerite seniste kulude kajastamisega suuremas mahus Riigi Tugiteenuste Keskusele esitatavas maksetaotluses III kvartali kohta. Hetkel menetletakse II kvartalis tehtud partnerite sisutegevuste kulusid.

Art nimetus	2023	7 kuu täitmine	Täitmise %
Liikmemaks	899 234	422 643	47,0 %

Alatäitmine on tingitud ebaühtlasest kvartaalsest jaotusest – I kv 23 %, II kv 24 %, III kv 26 % ja IV kv 27 %.

Art nimetus	2023	7 kuu täitmine	Täitmise %
Tegevustoetus riigieelarvest (välissuhted)	60 000	60 000	100 %

Rahandusministeeriumi toetus ELVL-i välissuhetega seotud kulude katmiseks.

Art nimetus	2023	7 kuu täitmine	Täitmise %
EL 2021+ ESF vahendid „Lõimumine ja kohanemine KOV tasandil“	382 015	8 042	2,11

Tuludes on kajastatud I kvartalis tehtud kulud, mis on vastavalt esitatud maksetaotlusele Riigi Tugiteenuste Keskuse poolt läbi vaadatud ja teostatud väljamakse summas 8 042 eurot.

Kultuuriministeerium tegi Eesti Linnade ja Valdade Liidule ettepaneku olla perioodil 2023-2029 Euroopa Sotsiaalfondist rahastatava meetme „Kohanemise ja lõimumise toetamine kohalikul tasandil“ elluviija. Liidu juhatus, kuulates ära Kultuuriministeeriumi esindajate ettepaneku ning täpsustades detaile, otsustas koostööettepaneku vastu võtta.

2023. aastal avanes kohalikele omavalitsustele Euroopa Sotsiaalfondi toetusmeede, mille eesmärk on kohaliku tasandi võimekuse tõstmine kohanemis- ja lõimumisteemadega tegelemisel. Perioodil 2023-2029 on Eesti Linnade ja Valdade Liit Euroopa Sotsiaalfondist rahastatava meetme elluviija, rakendusasutus on Kultuuriministeerium ning rakendusüksus

Riigi Tugiteenuste Keskus. Kohalike omavalitsuste tegevusi rahastatakse kultuuriministri allkirjastatud toetuse andmise tingimuste alusel, mis töötati välja ELVLi ja Kultuuriministeeriumi koostöös.

Toetuse andmise tingimustes kirjeldatakse ära toetatavad tegevused, tulemusnäitajad, partnerid, abikõlblikud kulud jne. Aastaeelarve suurus sõltub plaanitavatest tegevustest ja kinnitatakse kultuuriministri käskkirjaga iga aasta kohta eraldi. Euroopa Sotsiaalfondi toetuse kogusumma on 6,1 miljonit eurot, mis sisaldab 30% riigieelarvelist kaasfinantseeringut. Kohalike omavalitsuste kaasfinantseeringut ei ole nõutud. Iga partnerluslepingu sisu ja eelarve töötatakse välja kohaliku omavalitsusega koostöös ja konkreetse linna või valla vajadusest lähtuvalt. Elluvijaga ehk ELVLiga sõlmitud lepingu alusel saab kohalik omavalitsus rahalised vahendid eesmärkide elluviimiseks. Vajadused võivad piirkonniti erineda ja mõnes KOVis võib see tähendada eraldi spetsialisti palkamise vajadust, samal ajal kui teises KOVis on vaja pigem olemasolevaid ametnikke toetada ja koolitada. Euroopa Sotsiaalfondi (SF) toetusmeetmest toetatakse tegevusi, mis on suunatud ja toetavad uussisserändajate, eesti keelest erineva emakeelega püsielanike, rahvusvahelise kaitse saajate ja tagasipöördujate kohanemist ja lõimumist.

Art nimetus	2023	7 kuu täitmine	Täitmise %
Sihtfinantseering rahandusministeerium (KOV koolituse ja personaliaarenduse projekt)	70 000	35 000	50,0

Projektile eraldatakse välisvahendeid 7 aasta jooksul igal aastal 70 000 eurot ehk 72,2%, millele lisandub omafinantseeringu kohustus aastas 26 953 eurot ehk 27,8%

Rahandusministeerium tegi ettepaneku võimestada täiendavalt **Eesti Linnade ja Valdade Liitu** (Inimestele lähedasema Eesti poliitikaeesmärgi PO5, ERF). Toetust kasutatakse selleks, et liit saaks suurendada enda organisatsiooni kompetentse ja suudaks toetada KOVe arendusvajaduste väljaselgitamisel ning nendest lähtuvate projektide ettevalmistamisel. Samuti on oluline, et tõuseks ELVL enda kui struktuurifondide partnerorganisatsiooni võimekus rääkida kaasa toetusmeetmete väljatöötamisel ja elluviimisel. Nende sihtide saavutamiseks on eelkõige vajalik luua ELVLi täiendav kompetents SF vahendite tõhusamaks rakendamiseks (parimate praktikate koondamine ja levitamine KOVide seas, kogemuse vahetamise toetamine SF projektide paremaks elluviimiseks, pilootide/ katseprojektide läbiviimise toetamine uuenduslike lahenduste leviku soodustamiseks), süsteemselt koondada KOVide koolitusvajadusi ning vahendada vastavat infot SF meetmete rakendussüsteemi osapooltele, koostöös ministeeriumite ning KOVidega kavandada vajalike koolitustegevuste ja juhendmaterjalide koostamist.

Art nimetus	2023	7 kuu täitmine	Täitmise %
Tegevustoetus riigieelarvest (IKT Kompetentsikeskus)	120 000	0	-

Tegevustoetuse summa 120 000 eurot laekus liidule augustikuus, mis tõttu 7 kuu täitmises see ei kajastu.

Art nimetus	2023	7 kuu täitmine	Täitmise %
EL 2021+ ESF vahendid KOV veebilehtede uue platvormi arendamiseks	121 569	11 319	9,31

Projekti lõpptähtajaks on käesoleva aasta november, peale seda esitatakse maksetaotlus kulude menetlemiseks ja väljamakse teostamiseks Riigi Tugiteenuste Keskusele.

Tegemist on EL 2021+ struktuurivahenditest saadava eraldisega projektile „KOV veebilehtede uus platvorm“ summas 121 569 eurot, mille omaosalus 21 453 eurot kaetakse tarkvaraarenduste (väikearendused) vahenditest.

Art nimetus	2023	7 kuu täitmine	Täitmise %
Muu tulu	86 872	86 882	100,01

Planeeritud omatulus on kajastatud muuhulgas Eesti Linnade ja Valdade Päevade korraldamisest saadud tulu. Paraku korraldamise käigus otsustati teha mitmeid täiendavate kuludega seotud tegevusi, mis kokkuvõttes aitasid kaasa ürituse õnnestumisele. Kulusid oli kokku 77 551 ja tulu oli kokku 86 882, seega nn kasum 9 331 eurot.

Art nimetus	2023	7 kuu täitmine	Täitmise %
Kohustustega kaetud sihtfinantseeringu jääk	530 715	325 147	61,27 %

Vaadeldaval perioodil kasutati 2023. aastasse ületulnud kasutamata vahendeid 205 568 euro ehk 38,73 % ulatuses.

Hetkel oleva jäägi moodustavad järgmised sihtfinantseeringu kohustused: HTM vahendid 112 131 eurot, IKT väikearendused 134 776 eurot ja Ukrainale soetatavate generaatorite kasutamata jääk 78 240 eurot.

KULUD

2023. aastal kulude mahuks on kavandatud kokku **2 557 839** eurot. 7 kuuga on tehtud kulusid kokku 1 125 156 ehk 43,99 %.

Art nimetus	2023	7 kuu täitmine	Täitmise %
Tööjõukulu sh tööandja kulu	741 765	385 181	51,96

II Ptk Majandamiskulu

Art nimetus	2023	7 kuu täitmine	Täitmise %
Majandamiskulu kokku	166 302	70 001	42,09

Majanduskulu alatäitmine on tingitud eelkõige konservatiivsest juhtimisarvestusest ja mitme kulurea nagu näiteks: artikkel „Koolituskulu“ täitmine 32,53 %, artikkel „Inventari majandamiskulu“ 14,25% artikkel „Kultuuri ja vaba aja sisustamine“ 18,31 % ulatuses ja artikkel „Muu erivarustuse ja materjalide soetus“ 18,73%.

Art nimetus	2023	7 kuu täitmine	Täitmise %
Administreerimiskulu kokku	25 730	11 187	43,48

Art nimetus	2023	7 kuu täitmine	Täitmise %
Koolituskulud	7 900	2 570	32,53

Koolitused on kavandatud korraldada II poolaastal.

Art nimetus	2023	7 kuu täitmine	Täitmise %
Hoonete, ruumide majandamiskulu	64 732	33 114	51,16

Suvekuudel on tarbitud elektrit minimaalselt, sama on olnud küttega, kuid ei saa välistada, et sügis-talvisel perioodil kulu oluliselt suureneb.

Art nimetus	2023	7 kuu täitmine	Täitmise %
Info- ja kommunikatsiooni-tehnoloogia	16 700	8 889	53,23

Uuendatud on kasutusperioodi lõppu jõudnud sülearvuteid ja amortiseerunud monitore.

Art nimetus	2023	7 kuu täitmine	Täitmise %
Inventari majandamiskulu	7 390	1 053	14,25

Kajastatakse töökoha inventari, paljundusmasina hoolduse ja veeautomaadiga seonduvad kulud. Kuna tegemist vajaduspõhiste kuludega, siis ka madal täitmise protsent.

Art nimetus	2023	7 kuu täitmine	Täitmise %
Muu personaliga seonduv kulu	6 850	2 658	38,80

Kajastatud on seadusest tulenevast kohustusest töötajate tervisekontrolli läbiviimiseks teatud perioodi tagant töötervishoiuarsti poolt (pakkumine Qvalitas Arstikeskus AS, 107 eurot töötaja kohta). Artiklis kavandatud võimalik kulu arsti pool määratud massaažile ja tööandja poolne prillide ostu osaline hüvitamine.

Art nimetus	2023	7 kuu täitmine	Täitmise %
Kommunikatsioon ja üritused kokku	24 000	4 394	18,31 %

Artikkel koondab enda alla valdavas osas juhatuse ja volikogu koosolekute korraldamisega seotud kulu, millele lisandub veel liidu töötajate osalemine Paide Arvamusfestival ja Eesti Omavalitsuspäeval. 2023. aasta kulude hulka oli arvestatud ka Linnade ja Valdade Päevade korraldamisega kaasneva kallinemise puhver 10 000 euro ulatuses, mida käesoleval aastal ei läinud vaja. Antud artikli kokkuhoiule on aidanud kaasa juhatuse koosolekute korraldamine Teamsi keskkonnas, mille tulemusena täitmine on 24,23%.

III Ptk „Maksukulud“

Art nimetus	2023	7 kuu täitmine	Täitmise %
Maksukulud (sh käibemaks)	33 260	13 710	41,22

IV Ptk „Muud kulud kokku“

Peatükis kajastatud kulud, mis ei ole seotud büroo põhitegevusega, on olemuselt ühekordsed ja valdavalt finantseeritavad riigieelarvest või erandkorras ELVLi eelarvest. Peatüki rahaline maht 2023. aastal koos Linnade ja valdade Päevade kuludega on arvestuslikult kokku **522 938** eurot.

Art nimetus	2023	7 kuu täitmine	Täitmise %
Sihtfinantseering – HTM koolitusprojekt	143 992	31 861	22,13

Art nimetus	2022	7 kuu täitmine	Täitmise %
Teede standardi koostamise omaosalus	19 200	0	-

Tegemist oli algselt kohalike teede auditi ELVLi omaosaluse tasuga. Kuna toonane Maanteeamet (Transpordiamet) nõustus ettemaksuga 2020. aasta detsembrikuus, siis jäi 19 200 eurot 2021. aasta eelarvesse. Olemasolevate tänavate standardi uuendamise vajadusest on räägitud juhatuses ja selle omapoolsest finantseerimisest antud kulurealt, kuna tellitud standardi valmimine lubati 2023. aasta lõpuks.

Art nimetus	2023	Täitmine	Täitmise %
Sihtfinantseering RaM koolitusprojekt	0	10 000	

Kasutamata jäägi tagastamine rahandusministeeriumile 10 000 euro ulatuses.

Art nimetus	2023	Täitmine	Täitmise %
ELVLi kaasfinantseering koolitusprojektides	5 000	4 557	91,4

Käsiraamatu kohalike omavalitsuste kultuurikorraldus toetamine.

Art nimetus	2023	Täitmine	Täitmise %
ELVLi erakorraline üldkoosolek	9 000	0	

Art nimetus	2023	Täitmine	Täitmise %
Toetus Ukrainale (generaatorid)	249 050	171 710	68,7

Ukrainale soetatavate generaatorite kasutamata jääk 78 240 eurot. Hetkel on Tallinna laos 10 tk 10kW generaatorit, millele lisandub veel 10 tk. Peale mida on võimalik Ukrainasse saata viimane kogus (20 tk) liidu poolt hangitud elektrigeneraatoritest.

Art nimetus	2023	Täitmine	Täitmise %
Sisseostetavad analüüsid	30 000	11 475	38,25

Kulu sisaldab sisseostetud strateegilise kommunikatsiooni teenust kommunikatsioonibüroolt Powerhouse OÜ-lt.

Art nimetus	2023	Täitmine	Täitmise %
Linnade ja Valdade Päevade kulud	65 796	77 551	117,87

Korraldamise käigus otsustati teha mitmeid täiendavate kuludega seotud tegevusi, mis kokkuvõttes aitasid kaasa ürituse õnnestumisele. Kokkuvõttes oli kulusid kokku 77 551 ja tulu oli kokku 86 882, seega nn kasum oli 9 331 eurot.

Ptk V „ELVL Brüsseli esindus, välissuhted“

Art nimetus	2023	Täitmine	Täitmise %
ELVL Brüsseli esindus, välissuhted ja liikmemaksud	168 801	106 827	63,29

Artiklis on kajastatud Brüsseli esindaja tööjõukulu sh päevarahad, esinduse kulud ja kõik välislähetustega seotud kulud. Lisaks CPMR ja CPMR-CEMR liikmemaksud.

Ptk VI „IKT Kompetentsikeskus“

Art nimetus	2023	Täitmine	Täitmise %
IKT Kompetentsikeskus	445 805	172 103	38,6

Art nimetus	2023	Täitmine	Täitmise %
Tööjõukulu kokku	142 336	79 770	56,04

Tööjõukulude täitmine on 7 kuu graafikus.

Art nimetus	2023	Täitmine	Täitmise %
Majanduskulu kokku	11 000	5 015	42,14

Art nimetus	2023	Täitmine	Täitmise %
Tarkvara arendused	148 547	74 002	49,82

Analüüsi toetati EL Struktuurivahenditest 63 750 euro ulatuses ja omavalitsuste omaosalus 10 497 eurot.

Art nimetus	2023	Täitmine	Täitmise %
KOV veebilehtede uus platvorm	143 022	13 316	9,31

Projekti lõpptähtajaks on käesoleva aasta november, peale seda esitatakse maksetaotlus kulude menetlemiseks ja väljamakse teostamiseks Riigi Tugiteenuste Keskusele.

Tegemist on EL 2021+ struktuurivahenditest saadava eraldisega projektile „KOV veebilehtede uus platvorm“ summas 121 569 eurot, mille omaosalus 21 453 eurot kaetakse tarkvaraarenduste (väikearendused) vahenditest.

Ptk VII „EL 2021+ Lõimumine ja kohanemine KOV tasandil“

Art nimetus	2023	Täitmine	Täitmise %
EL 2021+ Lõimumine ja kohanemine KOV tasandil	382 015	31 824	8,33

I kvartali maksetaotlus sisaldas ainult projekti elluviija otseseid ja mõningaid kaudseid kulusid, seetõttu ka madal täitmise protsent. Hetkel on Riigi Tugiteenuste Keskuses menetlemisel II kvartalist tehtud abikõlblikud kulu, mis sisaldab ka partnerite, Rakvere linna ja Tartu linna tehtud kulusid.

Projekti partnerite kulude kajastamine suuremas mahus on kavandatud III kvartali kohta esitatavas maksetaotluses.

Ptk VIII „Personaliarenduse keskne koordineerimine“

Art nimetus	2023	Täitmine	Täitmise %
KOV personaliarenduse keskne koordineerimine	96 953	38 356	39,56

2023. aastal kulud kaetakse EL Ühtekuuluvuspoliitika fondi tehnilisest abist 70 000 euro ulatuses ja omaosaluseks on 27,8% ehk 26 953 eurot. Kokku on kasutada rahalisi vahendeid 96 953 euro ulatuses, millest kaetakse valdkonna töötaja töötasu koos maksudega ja KOV personaliarenduse sisutegevustega seotud kulud.