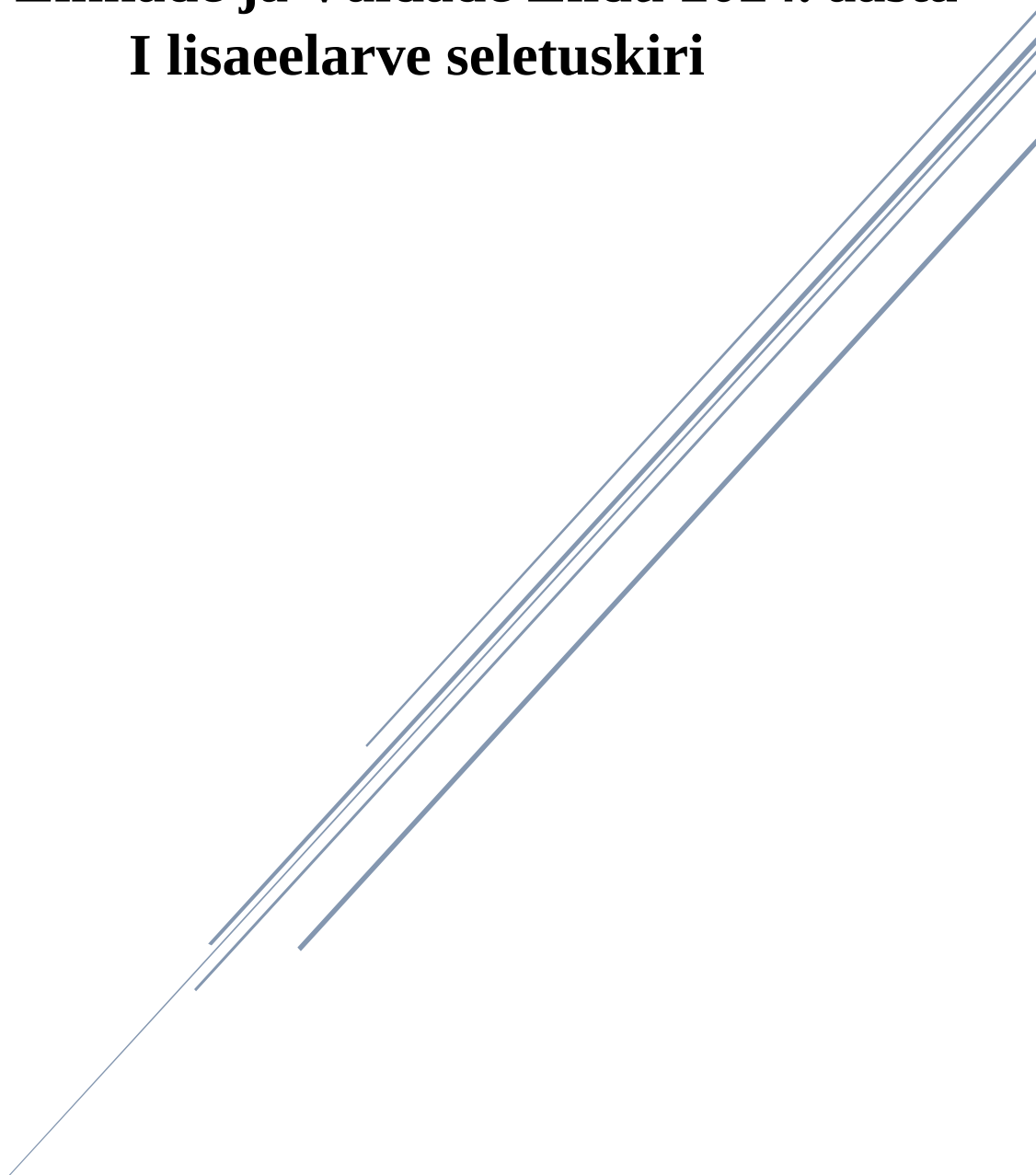




EESTI LINNADE JA VALDADE LIIT  
ASSOCIATION OF ESTONIAN CITIES AND MUNICIPALITIES

# **Eesti Linnade ja Valdade Liidu 2024. aasta I lisaeelarve seletuskiri**



## Tulud

Eesti Linnade ja Valdade Liidu eelarve tulude struktuur koosneb liikmemaksust, riigieelarvest saadavast sihtotstarbelisest tegevustoetusest, EL 2021+ struktuurivahendite toetustest erinevatele projektidele, muust tulust ja eelmise perioodi kasutamata (ületuleva kohustuse) sihtfinantseerimise ja eelmise perioodi ületulevast vabast raha jäägist.

Käesoleva lisaeelarvega suureneb rahaliste vahendite maht koos ületuleva vaba jäägiga 328 279 euro ehk 10,76% võrra, moodustades kogumahuks **3 378 512 eurot**

Lisaeelarvesse on kavandatud ESF projekti „Lõimumine ja kohanemine KOV tasandil“ katteallikateks 997 002 eurot ehk 215 734 eurot rohkem. Eelmisest aastast ületuleva sihtfinantseeringute jääk oli 115 243 eurot ja ületuleva vaba jäägi summaks 402 302 eurot.

| Art nimetus                                                                | Kinnitatud<br>2024 eelarve | 2024<br>lisaeelarve | Muutus    | %       |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------|-----------|---------|
| EL 2021+ struktuurivahenditest<br>„Lõimumine ja kohanemine KOV<br>tasandil | 781 268                    | 997 002             | + 215 734 | + 27,61 |

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. aastast 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.

Toetuse andmise tingimustes on kirjeldatud 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. Elluviijaga 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 kaitsja saajate ja tagasispõrdujate kohanemist ja lõimumist.

Suurenemine on tingitud Tallinna Sotsiaal- ja Tervishoiuameti, Saaremaa valla ja Rakvere linna eelarvete suurenemine 2023. aasta kasutamata jäägi arvelt. Lisaks on kavandatud sõlmida uued partnerluslepingud Jõhvi valla, Narva linna ja Valga vallaga.

| Art nimetus                                     | Kinnitatud<br>2024 eelarve | 2024<br>lisaeelarve | Muutus   | %       |
|-------------------------------------------------|----------------------------|---------------------|----------|---------|
| Sihtfinantseeringu jääk<br>eelmisest perioodist | 55 000                     | 115 243             | + 60 243 | +109,53 |

Ületulev jääk koosneb järgmistest jääkidest: IKT väikearendused 47 705 eurot, EL LIFE projekt 18 821 eurot, HTM projekt 31 717 eurot ja teede standardi koostamise omaosalusest 17 000 eurot.

| Art nimetus                            | Kinnitatud<br>2024 eelarve | 2024<br>lisaeelarve | Muutus  | %      |
|----------------------------------------|----------------------------|---------------------|---------|--------|
| Eelmise perioodi ületulev<br>vaba jääk | 350 000                    | 402 302             | +52 302 | +14,92 |

Tegemist on ületuleva vaba jäägiga.

## **KULUD**

Kulude mahuks on planeeritud lisaeelarvega kokku **3 225 920** eurot. Võrreldes 2024. aastaga kinnitatud eelarvega suureneb kulude maht 258 741 eurot ehk 8,72%.

**ELVL büroo eelarve kulud jaotuvad kolme peatükki** – (I) tööjõukulu, (II) majandamiskulu ja (III) maksukulu.

IV peatükis on kajastatud ühekordsed ja riigieelarvest sihtfinantseeritud kulud ja eelmisest eelarveaastast sihtfinantseerimisega seotud kohustuste ületuleva raha jääk.

V peatükis on kajastatud välissuhete ja ELVL Brüsseli esinduse kulud.

VI peatükis omaavalitsuste IKT valdkonnaga seonduvad kulud.

VII peatükis EL 2021+ eelarvest finantseeritava projekti „Lõimumine ja kohanemine KOV tasandil“ seotud kulud.

VIII peatükis EL 2021+ tehnilisest abist finantseeritava projekti (KOV personaliarenduse keskne koordineerimine“ seotud kulud.

## **II Ptk Majandamiskulu**

| Art nimetus          | Kinnitatud<br>2024 eelarve | 2024<br>lisaeelarve | Muutus  | %      |
|----------------------|----------------------------|---------------------|---------|--------|
| Majandamiskulu kokku | 166 301                    | 191 741             | +31 700 | +19,81 |

| Art nimetus                | Kinnitatud<br>2024 eelarve | 2024<br>lisaelarve | Muutus  | % |
|----------------------------|----------------------------|--------------------|---------|---|
| Administreerimiskulu kokku | 26 900                     | 48 600             | +21 700 |   |

Artikli suurenemine on seotud kahe ala artikli lisandumisega – raamatupidamise teenus summas **16 700** eurot, millest 12 000 eurot moodustab aastane raamatupidamise teenuse kulu ja ülejäänud moodustab ühekordset tasu 2023 majandusaasta aruande koostamise eest ja raamatupidamise üleviimist programmi Merit kohandamist liidu eelarve struktuuriga.

Teostatud juhtimisaudit tõi välja muuhulgas vajakajäämist dokumendihalduses, sellega on kavandatud tellida vastav audit (hinnanguline maksumus 5 000 eurot), mis annaks ülevaate ja soovitused dokumendihalduse süsteemi kaasaajastamiseks.

| Art nimetus                                             | Kinnitatud<br>2024 eelarve | 2024<br>lisaelarve | Muutus  | %      |
|---------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------|---------|--------|
| Kommunikatsiooni-, kultuuri ja vabaaja sisustamise kulu | 21 000                     | 31 000             | +10 000 | +47,62 |

Moodustatud on uus ala artikkel „Valdkondlike võrgustike töö liikmetega“ summas 10 000 eurot. Tegevuse eesmärgiks on korraldada kohalike omavalitsuste valdkondlike ametnikele mõeldud kokkusaamisi, mille eesmärgiks on parimate praktikate vahetamine läbi endi tegevuste kui ka kuulates valdkondade eestkõnelejate arvamusi ja mõtteid.

### III Ptk „Maksukulud“

| Art nimetus             | Kinnitatud<br>2024 eelarve | 2024<br>lisaelarve | Muutus | %       |
|-------------------------|----------------------------|--------------------|--------|---------|
| Maksukulud sh käibemaks | 35 209                     | 42 183             | +6974  | +19,81% |

Suurenemine arvestab käibemaksu 2% punktise tõusuga.

### IV Ptk „Muud kulud kokku“

Peatükis kajastatakse kulud, mis ei ole seotud büroo põhitegevusega, olemuselt on ühekordsed, ja valdavalt finantseeritavad riigieelarvest või erandkorras ELVLi eelarvest. Lisaelarvega on ptk rahaliseks mahuks kokku 102 838 eurot, mis on kinnitatud eelarvega suurem 47 538 euro võrra.

| Art nimetus                                | Kinnitatud<br>2024 eelarve | 2024<br>lisaelarve | Muutus  | % |
|--------------------------------------------|----------------------------|--------------------|---------|---|
| HTM sihtfinantseering –<br>koolitusprojekt | 0                          | 31 717             | +31 717 |   |

Tegemist on 2023. aastast üle tulnud jäägiga.

| Art nimetus               | Kinnitatud<br>2024 eelarve | 2024<br>lisaelarve | Muutus | % |
|---------------------------|----------------------------|--------------------|--------|---|
| Teede standardi toetamine | 0                          | 17 000             | +17000 |   |

Eelarve koostamisel oli teadmine, et võetud kohustus tasutakse Kliimaministeeriumile 2023. aastal. Paraku toimus tasumine 2024. aasta jaanuarikuus.

| Art nimetus                         | Kinnitatud<br>2024 eelarve | 2024<br>lisaelarve | Muutus | %     |
|-------------------------------------|----------------------------|--------------------|--------|-------|
| ELVL osalemine<br>EL LIFE projektis | 20 000                     | 18 821             | -1 179 | -5,90 |

Ületulevaks jäägiks kujunes 18 821 eurot.

Tegemist on rahvusvahelise nelja aastase (algus 01.09.2023) projektiga „Energiaühistud maapiirkondades“. Kogu eelarve ELVLi jaoks on 98 440 eurot, millest 95% kaetakse Euroopa Komisjoni poolt. Omaosaluse 5% ehk 4 922 eurot on kavandatud saada Keskkonna Investeeringute Keskuselt. Esimene osamakse on Liidule kantud üle summas 27 796 eurot. Teine osamakse saabub märtsis 2025 ja kolmas septembris 2026.

Projekti juhib Universidade de Vigo ja partnerid on Tartu Ülikool, Galician Federation of Municipalities and Provinces, ELVL, Tartu Regiooni Energiaagentuur, Sapiens Energía, Eesti Liider Liit, Espazocoop Unión de Cooperativas Galegas, Fundación Juana de ja European Leader Association for Rural Development.

Projekti on kaasatud järgmise Eesti omavalitsused: Alutaguse, Elva, Hiiumaa, Järva, Lääne-Harju, Põltsamaa, Rõuge, Saku, Tori, Türi, Viimsi ja Viru-Nigula.

Hispaania poolelt osaleb projektis 22 omavalitsust.

## Ptk VI „IKT Kompetentsikeskus“

| Art nimetus           | Kinnitatud<br>2024 eelarve | 2024<br>lisaelarve | Muutus  | %     |
|-----------------------|----------------------------|--------------------|---------|-------|
| IKT Kompetentsikeskus | 869 731                    | 882 436            | +12 705 | +1,46 |

Ületulev jääk kujunes algselt kavandatud summast suuremaks 12 705 euro võrra.

Kõik planeeritavad tegevused peavad panustama Digiühiskonna arengukava 2030 suundadesse, esimesed tegevused on suunatud nelja suuna tugevdamisele – teenuste juhtimine, küberturvalisus, andmed ja kompetentsid. Peatükk sisaldab personalikulu, majanduskulu ja investeeringuid (sh erinevad analüüsid ja KOV istungite digilahenduse arendust).

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

| Art nimetus                                   | Kinnitatud<br>2024 eelarve | 2024<br>lisaelarve | Muutus   | %      |
|-----------------------------------------------|----------------------------|--------------------|----------|--------|
| EL 2021+ Lõimumine ja kohanemine KOV tasandil | 837 178                    | 997 002            | +159 824 | +19,09 |

Suurenemine on tingitud Tallinna Sotsiaal- ja Tervishoiuameti, Saaremaa valla ja Rakvere linna eelarvete 2023. aasta kasutamata jäägi arvelt, kokku 42 436 euro ulatuses.

Lisaks on kavandatud sõlmida uued partnerluslepingud Jõhvi valla, Narva linna ja Valga vallaga, kokku 120 000 eurot. Seoses otseste abikõlbulike kulude suurenemisega suurenevad ka kaudsed kulud 14 113 euro ulatuses.

Iga partnerluslepingu sisu ja eelarve töötatakse välja kohaliku omavalitsusega koostöös ja konkreetse linna või valla vajadusest lähtuvalt. Elluviijaga 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 toetusmeetmest toetatakse tegevusi, mis on suunatud ja toetavad uussisserändajate, eesti keelest erineva emakeelega püsielanike, rahvusvahelise kaitsja saajate ja tagasipöördujate kohanemist ja lõimumist.