

Seletuskiri Mulgi valla 2024. aasta eelarve juurde

30.11.2023

Üldosa

Kohaliku omavalitsuse üksuse eelarve koostamine, vastuvõtmine, muutmine, täitmine ja avalikustamise ning aruandluse nõuded sätestatakse kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduses (KOFSS)¹. Eelarve eelnõu koostab vallavalitsus vastavalt KOFSS §-des 5 ja 21 sätestatule. Eelarve eelnõule lisatakse seletuskiri. Seletuskirjas esitatakse vähemalt järgmine informatsioon:

- 1) selgitused ja põhjendused KOFSS § 5 lõike 3 kirjeldatud detailsuses eelmise aasta, jooksva aasta ning eelseisva eelarvesaasta kohta;
- 2) selgitused eelarve eelnõus ja eelarvestraateegias esinevate andmete oluliste erinevuste kohta;
- 3) ülevaade arengukavas ja muudes arengudokumentides kajastatud eesmärkide kavandavast täitmise plaanist eelseisval eelarveaastal ning nende täitmiseks kavandavatest tegevustest;
- 4) kohaliku omavalitsuse üksuse ja tema arvestusüksuse oodatav põhitegevuse tulemi väärtus ja netovõlakkoormus eelseisva eelarveaasta lõpuks;
- 5) ülevaade finantsdistsipliini tagamise meetme rakendamise menetluse ajal eelarvestraateegias või raske finantsolukorra ohu kõrvaldamise menetluse ajal saneerimiskavas eelseisva eelarveaastaks kavandatud tegevuste või meetmete kohta;
- 6) muu oluline informatsioon eelseisva eelarveaasta kohta.

Eelarve eelnõu ja seletuskirja esitab vallavalitsus volikogule tavapäraselt üks kuu enne eelseisva eelarveaasta algust. Eelnõu avaldatakse seitsme tööpäeva jooksul kohaliku omavalitsuse üksuse veebilehel.

Mulgi valla 2024 aasta eelarve projekti võrdlus 2023 aasta eeldatava eelarve täitmisega ja 2024 a eelarvestrateegiaga

Mulgi vald	2023 täitmine	2024 eelarvestrateegia	2024 eelarve projekt
Põhitegevuse tulud kokku	14 086 754	14 698 786	14 712 161
Maksutulud	6 592 749	7 332 240	7 223 800
sh tulumaks	6 149 577	6 858 440	6 750 000
sh maamaks	443 172	473 800	473 800
Tulud kaupade ja teenuste müügist	1 759 304	1 572 300	1 666 716
Saadavad toetused tegevuskuludeks	5 654 766	5 742 746	5 771 645
sh tasandusfond	1 633 813	2 237 679	2 246 591
sh toetusfond	3 762 819	3 315 067	3 453 124
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	285 551	190 000	71 930
Muud tegevustulud	52 518	51 500	50 000
Põhitegevuse kulud kokku	13 504 638	13 393 350	13 922 856
Antavad toetused tegevuskuludeks	986 843	1 323 350	1 336 028
Muud tegevuskulud	12 517 796	12 070 000	12 593 328
sh personalikulud	7 855 725	7 830 000	8 381 792
sh majandamiskulud	4 653 793	4 140 000	4 103 791
<i>sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud</i>	41 554	10 688	
sh muud kulud	8 278	100 000	101 245
Põhitegevuse tulem	582 116	1 305 436	789 305
Investeeringitegevus kokku	-1 325 537	-930 494	-962 370
Põhivara müük (+)	455 797	150 000	360 000
Põhivara soetus (-)	-1 724 899	-825 416	-1 124 766
<i>sh projektide omaosalus</i>	-1 465 421	-715 000	
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	365 052	160 416	289 264
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-148 477	-100 000	-181 668
Osaluste ning muude aktsiate ja osade müük (+)	0		
Osaluste ning muude aktsiate ja osade soetus (-)	0		
Tagasilaekuvad laenud (+)	15 000	15 000	15 000
Antavad laenud (-)	0		
Finantstulud (+)	0		
Finantskulud (-)	-292 135	-330 494	-320 200
Eelarve tulem	-743 421	374 942	-173 065
Finantseerimistegevus	593 720	-372 112	31 857
Kohustiste võtmine (+)	1 607 500	765 000	7 916 621
Kohustiste tasumine (-)	-1 013 780	-1 137 112	-7 884 764
Likviidsete varade muutus (+ suuremine, - vähenemine)	-93 973	2 830	-172 000
Nõuete ja kohustiste saldode muutus kokku (+/-)	55 728	0	-30 792

Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	0	2 830	0
Võlakohustised kokku aasta lõpu seisuga	7 599 855	7 217 055	7 485 585
sh üle 1 a perioodiga mittekatkestatav kasutusrent	30 548	19 860	
sh kohustised, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära	0		
Netovõlakoormus (eurodes)	7 599 855	7 214 225	7 312 978
Netovõlakoormus (%)	53.6%	49.1%	49,7%
Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)	11 344 801	13 161 240	13 167 384
Netovõlakoormuse individuaalne ülemmäär (%)	80.0%	89.5%	89.5%
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	3 744 946	5 947 015	5 854 406

Erinevused 2024 eelarves võrreldes eelarvestrateegiaga

Mulgi vald	2024 eelarvestrateegia	2024 eelarve projekt	
Põhitegevuse tulud kokku	14 698 786	14 712 161	
Maksutulud	7 332 240	7 223 800	
sh tulumaks	6 858 440	6 750 000	2023 a tegeliku järgi prognoositud
sh maamaks	473 800	473 800	
Tulud kaupade ja teenuste müügist	1 572 300	1 666 716	Lisandus lasteaia toiduraha, korrigeeritud teenuste hinnad
Saadavad toetused tegevuskuludeks	5 742 746	5 771 645	
sh tasandusfond	2 237 679	2 246 591	
sh toetusfond	3 315 067	3 453 124	
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	190 000	71 930	Praegu arvestatud ainult püsiva iseloomuga toetused, projektitoetused lisanduvad lisaeelarvega
Muud tegevustulud	51 500	50 000	
Põhitegevuse kulud kokku	13 393 350	13 922 856	
Antavad toetused tegevuskuludeks	1 323 350	1 336 028	
Muud tegevuskulud	12 070 000	12 593 328	
sh personalikulud	7 830 000	8 381 792	Lisandus õpetajate palgatõus
sh majandamiskulud	4 140 000	4 103 791	
<i>sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksud</i>	10 688		
sh muud kulud	100 000	101 245	
Põhitegevuse tulem	1 305 436	789 305	
Investeeringustegevus kokku	-930 494	962 370	
Põhivara müük (+)	150 000	360 000	Müügiplaani alusel eelarvestatud
Põhivara soetus (-)	-825 416	-1 124 766	2023 aasta jäägid üle toodud
<i>sh projektide omaosalus</i>	-715 000		
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	160 416	289 264	2023 aastal laekumata toetused lisatud
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-100 000	-181 668	Hajaasustusprogrammi 2023 aasta jäägid lisatud
Osaluste ning muude aktsiate ja osade müük (+)			
Osaluste ning muude aktsiate ja osade soetus (-)			
Tagasilaekuvad laenud (+)	15 000	15 000	
Antavad laenud (-)			
Finantstulud (+)			
Finantskulud (-)	-330 494	-320 200	
Eelarve tulem	374 942	-173 065	
Finantseerimistegevus	-372 112	31 857	
Kohustiste võtmine (+)	765 000	7 916 621	Lisandus refinantseerimine summas 7 266 621 eurot
Kohustiste tasumine (-)	-1 137 112	-7 884 764	Lisandus refinantseerimine summas 7 266 621 eurot

Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	2 830	-172 000	
Nõuete ja kohustiste saldode muutus kokku (+ /-)	0	-30 792	
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	2 830	607	
Võlakohustised kokku aasta lõpu seisuga	7 217 055	7 485 585	
sh üle 1 a perioodiga mittekatkestatav kasutusrent	19 860		
sh kohustised, mille võrra võib ületada netovõlakooormuse piirmäär			
Netovõlakooormus (eurodes)	7 214 225	7 312 978	
Netovõlakooormus (%)	49,1%	49,7%	
Netovõlakooormuse ülemmäär (eurodes)	13 161 240	13 167 384	
Netovõlakooormuse individuaalne ülemmäär (%)	89,5%	89,5%	
Vaba netovõlakooormus (eurodes)	5 947 015	5 854 406	

Mulgi valla eelarve on tekkepõhine.

Eelarve koosneb järgmistest osadest:

1. põhitegevuse tulud
2. põhitegevuse kulud
3. investeerimistegevus
4. finantseerimistegevus
5. raha ja pangakontode saldode muutus

1. Eelarve põhitegevuse tulud kokku 14 712 161 eurot

1.1. 30 Maksutulud kokku 7 223 800 eurot

Tuludeks riiklikest maksudest prognoositakse 2024. aasta eelarvesse 7 223 800 eurot.

3000 Füüsilise isiku tulumaks

Üksikisiku tulumaks on kohalike omavalitsuste olulisimaks tuluallikaks. Üksikisiku tulumaks on jagatud riiklik maks. Füüsilise isiku deklareeritud brutotulust laekub rahvastikuregistri andmete alusel elukohajärgsele kohalikule omavalitsusele alates 2024. aastast 11,89% Lisaks laekub alates 2024 jaanuarist 2,5% tulumaksu pensionituludelt, millest 1,88% arvestatakse hooldusreformi kulude katteks.

2023 aasta veebruaris vastuvõetud eelarves planeeriti tulumaksu laekumiseks 6 326 700 eurot, 2023 aasta tegelik tulumaksu tekkepõhine laekumine on 6 149 577 eurot.

2024 aasta eelarves on prognoositud muudelt tuludelt tulumaksu laekumiseks 6 298 000 eurot, millele lisandub tulumaks pensionitulult summas 452 000 eurot, kokku 6 750 000 eurot.

Lõplikus eelarves prognoositud kasv ilma pensionitelt arvestatud tulumaksuta on 3%, mis on 3,07% võrra väiksem riigi keskmisest prognoosist.

3030 Maamaks

Maamaks on maa maksustamishinnast lähtuv omandimaks, mida maksavad maa omanik ja maa kasutaja lähtudes maamaksuseadusest. Maamaksumäär väljendatakse protsendina maa maksustamishinnast. Maa maksustamishind arvutatakse maa korralise hindamise tulemuste alusel. Tasandusfondi arvutamisel lähtub riik maksimaalsetest maksumääradest.

Mulgi vallas on kehtestatud alates 1. jaanuarist 2024. igale järgmisele maa sihtotstarbegrupile maamaksumäär alljärgnevalt:

- 1) elamumaale ja maatulundusmaa õuemaale kõlvikule 0,5 protsenti maa maksustamishinnast aastas;
- 2) käesoleva paragrahvi punktis 1 nimetatata maatulundusmaale 0,5 protsenti maa maksustamishinnast aastas;
- 3) käesoleva paragrahvi punktides 1 ja 2 nimetatata sihtotstarbega maale 1,0 protsenti maa maksustamishinnast aastas.

Maamaksu laekumiseks prognoos 2024. aastaks kalkulaatori alusel on **473 800 eurot**.

1.2. Kaupade ja teenuste müük kokku 1 666 716 eurot

Müügina kajastatakse riigilõivud, tulud teistelt omavalitsustelt alusharidusteenuse, üldharidusteenuse ja huvikooliteenuse osutamise eest, lapsevanema poolt tasutud lasteaedade ja huvikoolide õppekulude summad. Samuti kajastuvad müügis üüritulud valla omandis olevate korteritelt ja äripindadelt, laekumine hooldusraviteenuste eest, muud elamu- ja kommunaaltegevuse tulud, tulud kultuuri, spordi- ja kunstialasest tegevusest ning tulud sotsiaalteenuste osutamise eest.

1.2.1 Riigilõiv 12 450 eurot

Riigilõiv on riigilõivu seadusega kehtestatud määras tasumisele kuuluv tasu juriidiliste toimingute tegemise, avalduste läbivaatamise ja dokumentide väljastamise eest. Valla eelarvesse laekuvad riigilõivud vastavalt seadusega kehtestatud juriidiliste toimingute tegemise, avalduste läbivaatamise ja dokumentide väljastamise eest, kasutuslubade kirjaliku nõusoleku läbivaatamise eest ja ehitusloa väljastamise eest.

1.2.2. Laekumised haridusasutuste majandustegevusest 584 112 eurot

Haridusasutuste majandustegevusest prognoositakse tulu vallaelarvesse alljärgnevalt:

322000 Tulu koolitusteenuse osutamisest	187 254,00
322020 Koolieelsete lasteasutuste kohatasu	211 557,00
322030 Tasu töövihikute, õppematerjali ja muude õppekulude katteks	1 000,00
322040 Tasu toitlustamiskuludeks	126 501,00
322050 Õppekavavälisest tegevusest saadud tulud	50 000,00
322090 Muud tulud haridusalasest tegevusest	7 800,00

1.2.2.1. Tasu koolitusteenuse osutamise eest kokku 187 254 eurot

Tasu koolitusteenuse osutamisest laekub teistelt omavalitsustelt, kelle lapsed õpivad Mulgi valla üldhariduskoolides käivad, huvikoolides või käivad koolieelsetes lasteasutustes. Tulu koolitusteenustelt jagunemine:

Tulu teiste omavalitsuste osalemisest muusikakoolide kulude katmisel ja laekuvatest õppemaksudest 71 598 eurot

Mulgi vallas on kaks muusikakooli- Abja Muusikakool ja Karksi-Nuia Muusikakool. Tulu saadakse huvikoolides õppivate õpilaste kohamaksudest ja teistelt omavalitsustelt kui Mulgi valla muusikakoolides õpib teise omavalitsuste õpilasi (rahvastikuregistri andmete alusel). Muusikakooli lapsevanemate osalustasu suuruseks on kehtestatud vallavalitsuse määrusega.

Tulu spordikooli kohamaksust 1 728 eurot

Tulu teiste omavalitsuste osalemisest munitsipaalkooli tegevuskulude katmisel 113 928 eurot

Põhikooli- ja gümnaasiumiseaduse § 83 alusel osalevad munitsipaalkooli tegevuskulu katmises täies ulatuses teised vallad või linnad proportsionaalselt selles koolis õppivate õpilaste arvuga, kelle rahvastikuregistri järgne elukoht asub nende valdade või linnade haldusterritooriumil. Munitsipaalkooli tegevuskulude katmisel lähtutakse põhikooli- ja gümnaasiumiseadusest, kui vallad või linnad ei ole omavahel kokku leppinud teisiti.

Tegevuskulu katmisel lähtutakse Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud õppekoha tegevuskulu piirmäärast ühe kuu kohta, piirmäärast suuremat tegevuskulu tasutakse õpilaste puhul, kes õpivad põhikooli ja gümnaasiumiseaduses § 51 lõike 1 punktides 5–12 sätestatud haridusliku erivajadusega õpilaste klassides. Vastavalt Vabariigi Valitsuse määruse eelnõule „Õppekoha tegevuskulu piirmäär ühe kuu kohta 2024. aastal“ on tegevuskulu piirmääraks 2024. aastal 101 eurot.

1.2.2.2. Koolieelsete lasteasutuste kohatasu kokku 211 557 eurot

Tulu teiste omavalitsuste osalemisest lasteaedade tegevuskulude katmisel 78 000 eurot

Eelkooliealise lasteasutuse seaduse § 27 lõike 6 alusel lasteasutuse valla- või linnaeelarvest kaetavate majandamiskulu, personali töötasu ja sotsiaalmaksu ning õppevahendite kulu katmises osalevad täies ulatuses teised vallad või linnad proportsionaalselt nende haldusterritooriumil elavate selles lasteasutuses käivate laste arvuga.

Valla- või linnavalitsus kinnitab igaks eelarveaastaks lasteasutuse majandamiskulu, personali töötasu ja sotsiaalmaksu ning õppevahendite kulu arvestusliku maksumuse ühe lapse kohta.

Kohamaksud Mulgi valla lasteaedades ühe lapse kohta kalendrikuus on 2023. aastal järgmised (eurodes):

Abja Lasteaed	445
Halliste Lasteaed	516
Õisu Lasteaed	589
Mõisaküla Lasteaed	411
Karksi-Nuia Lasteaed	409

Tulu koolieelsete lasteasutuste kohatasust 120 802 eurot

Lasteasutuse rahastamine toimub valla eelarvelistest vahenditest, riigieelarve vahenditest, ja lapsevanemate poolt makstavast kohatasust.

Lasteasutuse majandamiskulu, personali töötasu ja tööjõumaksud ning õppevahendite kulu kaetakse valla eelarvelistest vahenditest ning lapsevanemate osalusega. Vanemate kaetav osa ühe lapse kohta ei või ületada 20 protsenti Vabariigi Valitsuse kehtestatud palga alammäärast (Koolieelse lasteasutuse seaduse § 27 lõige 3). Kohatasu võib olla 2024. aastal kuni 164 eurot kuus.

Mulgi valla lasteaedade kohatasu on 2024 aastal 41 eurot kalendrikuus.

Lapsevanemal on õigus soovi korral kasutada koha säilimisega kahte lasteaiavaba kuud, st laps on kodus ja kohamaksu maksuma ei pea.

Mulgi valla lasteaedades on laste arvud EHISE andmetel 10. nov 2023 seisuga järgmised:

Abja Lasteaed	84 last 5 rühma
Halliste Lasteaed	17 last 1 rühm
Õisu Lasteaed	17 last 1 rühm
Mõisaküla Lasteaed	38 last 2 rühma
Karksi-Nuia Lasteaed	133 last 7 rühma
Kokku	289 last

Laste arv lasteaedades on vähenenud võrreldes 2022 aasta sama ajaga 13 lapse võrra.

1.2.2.3. Tasu töövihikute, õppematerjali ja muude õppekulude katteks 1000 eurot

A.Kitzbergi nimelise Gümnaasiumi õppematerjali müügitulu.

1.2.2.4. Tasu toitlustamiskuludeks 126 501 eurot

Tulu laekub haridusasutustes osutatavalt toitlustamisteenuselt alljärgnevalt:

Abja lasteaed	16 956,00
Karksi-Nuia lasteaed	23 991,00
Mõisaküla lasteaed	6 494,00
Halliste lasteaed	3 695,00
Õisu lasteaed	3 295,00
Abja Gümnaasiumi söökla	54 000,00
AKG koolisöökla	10 500,00
Halliste Põhikooli söökla	16 770,00
Mõisaküla Hoolekandeksekus	800,00

Lasteaialaste toidukulu katab lapsevanem 1,20 euro ulatuses päevas, omavalitsus katab ülejäänud kulu samas mahus, tulu laekub ka personali toitlustamisest (lõuna maksumus oma töötajatele meie õppeasutustes on 3 eurot).

1.2.2.5. Õppekavavälisest tegevusest saadud tulud 50 000 eurot

Õppekavavälisest tegevusest laekuv tulu:

- Tulu autokooli teenuse osutamisest õpilastele Abja Gümnaasiumis
- Tulu A. Kitzbergi nimelise Gümnaasiumi spordikompleksi kasutamisest ja ujula piletimüügist.

Abja Gümnaasium	10 000,00
322050 Õppekavavälisest tegevusest saadud tulud	10 000,00
A. Kitzbergi nimelise Gümnaasium	40 000,00
322050 Õppekavavälisest tegevusest saadud tulud	40 000,00

Tulu Abja Gümnaasiumis autokooli teenuse osutamisest ja A. Kitzbergi nimelise Gümnaasiumi ujula müügitulu.

1.2.2.6. Muud tulud haridusalasest tegevusest 7 800 eurot

Abja Gümnaasiumi tulu	800,00
Kitzbergi nim. Gümnaasiumi tulu	7 000,00

Tulu Abja Gümnaasium ruumide rentimisest laagritele koolivaheaegadel ja A. Kitzbergi nimelise Gümnaasiumi tulu autokooli teenuse osutamisest

1.2.3. Laekumised kultuuri- ja kunstialasest majandustegevusest 73 675 eurot

Abja Raamatukogu tulud	100,00
322100 Raamatukogude tasulised teenused	100,00
Karksi-Nuia Raamatukogu	150,00
322100 Raamatukogude tasulised teenused	150,00

Mõisaküla raamatukogu	100,00
322100 Raamatukogude tasulised teenused	100,00
Abja Kultuurimaja tulud	18 000,00
322110 Rahva-ja kultuurimajade tasulised teenused	18 000,00
Karksi Külamaja tulud	300,00
322110 Rahva-ja kultuurimajade tasulised teenused	300,00
Karksi-Nuia Kultuurikeskuse tulud	26 600,00
322110 Rahva-ja kultuurimajade tasulised teenused	26 600,00
Mõisaküla Kultuurimaja tulud	21 000,00
322110 Rahva-ja kultuurimajade tasulised teenused	21 000,00
Hallste Rahvamaja tulud	3 500,00
322110 Rahva-ja kultuurimajade tasulised teenused	3 500,00
Mõisaküla muuseumi tulud	1 300,00
322120 Muuseumide ja näituste tasulised teenused	1 300,00
Abja muuseumi tulud	125,00
322120 Muuseumide ja näituste tasulised teenused	125,00
Ajaleht Mulgi Sõna tulud	2 500,00
322140 Reklaami müügi tulud	2 500,00

1.2.4. Sporditulud 259 020 eurot

Abja ujula omatulude eelarve	235 000,00
322200 Spordibaaside ja spordikomplekside tulud	235 000,00
Abja Spordi- ja Tervisekeskuse omatulude eelarve	17 000,00
322200 Spordibaaside ja spordikomplekside tulud	17 000,00
Karksi Nuia Spordikooli omatulud	7 020,00
322210 Spordikoolide tulud	7 020,00

1.2.5. Tulud sotsiaalasutuste teenustelt 438 940 eurot

Abja Päevakeskuse tulud	23 220,00
322460 Igapäevaelu toetamise- ja toetatud elamise teenuse osutamine	23 220,00
Mulgi Hoolekandekeskuse Polli tegevuskoha tulud	141 120,00
322430 Üldhooldekodude tulud	141 120,00
Mulgi Hoolekandekeskuse Mõisaküla tegevuskoha tulud	269 100,00
322430 Üldhooldekodude tulud	269 100,00
Tulud sotsiaalteenuste osutamisest	5 500,00
322450 Koduteenuse osutamise tulu	5 500,00

Abja Päevakeskus osutas senini abivajajatele igapäevaelu toetamise teenust ja toetatud elamise teenus. Teenuseid rahastab Sotsiaalkindlustusamet.

Igapäevaelu toetamise teenuse puhul aidatakse kujundada inimese igapäevaelu toimetulekuoskusi ja tööoskusi ning nõustatakse tema lähedasi ja temaga koos elavaid inimesi. Teenuse eesmärk on emotsionaalse ja sotsiaalse toimetuleku toetamise abil tagada inimesele parim võimalik iseseisev toimetulek ja areng.

Toetatud elamise teenus on mõeldud psüühikahäirega täisealisele, kes suudab enda eest hoolitseda ja juhendamise korral toime tulla igapäevaelu toimingutega, kuid vajab toetust iseseisvalt elades.

Teenuse eesmärk on pakkuda inimesele tuge võimalikult parima toimetuleku tagamiseks iseseisvalt elades. Inimest juhendatakse tema majapidamise korraldamisel, sh eelarve koostamisel, eluruumi kasutamise ja selle hooldamisega seotud teenuste korraldamisel ning kasutamisel.

Mulgi vallas osutavad hoolekandeteenust Mulgi Hoolkandekeskuse kaks tegevuskohta: Polli tegevuskoht ja Mõisaküla tegevuskoht.

Hoolekandekeskuse eesmärgiks on turvalise keskkonna ja toimetuleku tagamine inimestele, kes terviseseisundist, tegevusvõimest või elukeskkonnast tulenevatel põhjustel ei suuda kodustes tingimustes püsivalt iseseisvalt toime tulla.

Hoolekandekeskus on eakatele või puuetega täisealistele isikutele väljaspool kodu üldhooldusteenuse osutamiseks ajutiseks või alaliseks elamiseks loodud asutus, mis tagab seal viibivatele inimestele nende eale ja seisundile vastava igapäevaeluga toimetuleku ja hoolduse. Hoolekandekeskus osutab teenuseid eelkõige inimestele, kelle elukohana on rahvastikuregistris märgitud Mulgi vald. Teiste kohalike omavalitsuste inimesi võetakse hoolekandekeskusesse vabade kohtade olemasolul.

1.2.6. Tulud elamu- ja kommunaalmajandusest 18 800 eurot

<u>Karksi-Nuia Vallahooldus</u>	12 000,00
322590 Muu tulu elamu- ja kommunaaltegevusest	12 000,00
<u>Mõisaküla Linnahooldus</u>	6 800,00
322520 Tulu elektrienergia müügist	6 800,00

1.2.7. Tulud üldvalitsemisest 1 200 eurot

<u>Tulud üldvalitsemisest</u>	1 200,00
322900 Tulud üldvalitsemisest	1 200,00

1.2.8. Tulu transportteenuse osutamisest 11 000 eurot

<u>Tulud sotsiaalteenuste osutamisest</u>	11 000,00
323000 Tulud sotsiaaltransporditeenustelt	11 000,00

Transporditeenuse omaosalus.

1.2.9. Laekumised üüri- ja rendituludest 250 416 eurot

<u>Vallavalitsus</u>	1 080,00
323330 Muu vara üür ja rent	1 080,00
<u>Muud üldised teenused tulud</u>	66 088,00

323300 Kinnisvarainvesteeringutelt	25 448,00
323320 Mitteiluruumidelt	10 120,00
323390 Muu tulu üüri ja rendiga kaasnevast tegevusest	30 520,00
<u>Muu energia- ja soojamajandus</u>	2 664,00
323320 Mitteiluruumidelt	2 664,00
<u>Abja Turg ruumide renditulu</u>	3 900,00
323330 Muu vara üür ja rent	3 900,00
<u>Mõisaküla Linnahooldus</u>	200,00
323330 Muu vara üür ja rent	200,00
<u>Elamumajanduse renditulud</u>	14 300,00
323310 Eluruumidelt	14 300,00
<u>Abja-Paluoja Tervisekeskuse tulud</u>	105 508,00
323320 Mitteiluruumidelt	67 008,00
323390 Muu tulu üüri ja rendiga kaasnevast tegevusest	38 500,00
<u>Karksi-Nuia PAK tulud</u>	5 876,00
323320 Mitteiluruumidelt	3 476,00
323390 Muu tulu üüri ja rendiga kaasnevast tegevusest	2 400,00
<u>Abja Noortekeskuse tulud</u>	1 600,00
323320 Mitteiluruumidelt	1 600,00
<u>Karksi-Nuia Noortekeskuse tulud</u>	1 600,00
323320 Mitteiluruumidelt	1 600,00
<u>Mõisaküla Noortekeskuse tulud</u>	100,00
323320 Mitteiluruumidelt	100,00
<u>Kamara Külamaja tulud</u>	1 000,00
323320 Mitteiluruumidelt	1 000,00
<u>Abja Kultuurimaja tulud</u>	2 000,00
323320 Mitteiluruumidelt	2 000,00
<u>Halliste Rahvamaja tulud</u>	2 000,00
323320 Mitteiluruumidelt	2 000,00
<u>Abja Gümnaasium</u>	6 000,00
323320 Mitteiluruumidelt	6 000,00
<u>Päevakeskuse ruumide rent</u>	500,00
323320 Mitteiluruumidelt	500,00
<u>Abja Õpilaskodu tulud</u>	26 000,00
323320 Mitteiluruumidelt	26 000,00
<u>Karksi-Nuia sotsiaalkorteritega elumaja</u>	10 000,00
323320 Mitteiluruumidelt	10 000,00

1.2.10. Tulu hoonestusõiguse seadmise tasust Karksi piirkonnas 1 853 eurot

<u>Hoonestusõiguse seadmise tasu Karksi</u>	1 853,00
323700 Hoonestusõiguse seadmise tasu	1 853,00

1.2.11. Muu toodete ja teenuste müük 15 250 eurot

<u>Avalike alade puhastus Abja</u>	5 000,00
323890 Muu toodete ja teenuste müük	5 000,00
<u>Mõisaküla Linnahooldus</u>	1 000,00
323890 Muu toodete ja teenuste müük	1 000,00

<u>Abja Noortekeskuse tulud</u>	500,00
323890 Muu toodete ja teenuste müük	500,00
<u>Karksi-Nuia Noortekeskuse tulud</u>	500,00
323890 Muu toodete ja teenuste müük	500,00
<u>Mõisaküla Noortekeskuse tulud</u>	450,00
323890 Muu toodete ja teenuste müük	450,00
<u>Päevakeskuse omatulud</u>	7 800,00
323890 Muu toodete ja teenuste müük	7 800,00

1.3. Saadud toetused tegevuskuludeks kokku 5 699 715 eurot

1.3.1. Kohaliku omavalitsuse tasandusfond 2 246 591 eurot

Tasandusfond on mõeldud valdade ja linnade eelarveliste võimaluste ühtlustamiseks.

1.3.2. Kohaliku omavalitsuse toetusfond 3 453 124 eurot

Toetusfond koosneb valdkondlikest toetusliikidest, võimaldades katta õpetajate tööjookulusid, tagada koolilõunat, maksta toimetulekutoetusi ja hooldada kohalikke teid.

352000 Kohaliku omavalitsuse toetusfond	3 453 124,00
01800 Üldiseloomuga ülekanded valitsussektoris	363,00
04510 Maanteetransport	310 196,00
09510 Noorte huviharidus ja huvitegevus	124 026,00
09800 Muu haridus, sh hariduse haldus	2 888 726,00
10121 Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	14 624,00
10701 Riiklik toimetulekutoetus	115 189,00

Toetuste ülekandmine toimub üks kord kuus 05. kuupäeval alljärgnevatel proportsioonides:

- I kvartalis 28%
- II kvartalis 34%
- III kvartalis 18%
- IV kvartalis 20%

1.3.3. 350000 Kodumaine sihtfinantseerimine tegevuskuludeks 66 290 eurot

<u>Mõisaküla Noortekeskus</u>	345,00
<u>Abja Kultuurimaja</u>	2 452,00
<u>Karksi-Nuia Kultuurikeskus</u>	8 106,00
<u>Mõisaküla Kultuurimaja</u>	8 426,00
<u>Halliste Rahvamaja</u>	3 450,00
<u>Abja Gümnaasium</u>	5 575,00
<u>Kitzbergi nim. Gümnaasium</u>	11 136,00
<u>Halliste Põhikool</u>	1 800,00
<u>Abja Õpilaskodu</u>	25 000,00

Koolide ja rahvamajade toetus on kutset omavate kollektiivjuhtide palgatoetus, õpilaskodu toetus on riiklikult toetatavate õpilaskodukohtade toetus vastavalt esitatud taotlusele, Mõisaküla Noortekeskusel ettevõtja toetus õpilasmaleva korraldamisel.

1.3.4. 350020 Välismaine sihtfinantseerimine tegevuskuludeks 5 640 eurot

Tegemist on välisrahastusega projektiga „Rohelised Rööpad“, mis kestab 2024-2026. 2024 aasta toetuse summa on tegevuskava järgi 5 640 eurot.

1.4. Rendi- ja üüritulud mittetoodetud põhivaradelt 50 000 eurot

Laekumine vee erikasutusest (veeseaduse alusel).

Vee erikasutus on vee kasutamine veekogu või põhjaveekihi seisundit mõjutavate ainete, ehitiste või tehnovahenditega vee erikasutusloa alusel. Vee erikasutuse tulu arvestab Keskkonnaamet, kes kannab selle vastavalt Keskkonnakasutusest laekuva raha kasutamise seadusele. Vee erikasutusõigus tekib vee erikasutusloa väljaandmisel.

Kohaliku tähtsusega maardlate kaevandamisõiguse tasu Keskkonnaametilt saadud kohaliku tähtsusega maardlate kaevandamisõiguse tasu..

<u>Omatulude eelarve</u>	50 000,00
382510 Kohaliku tähtsusega maardlate kaevandamisõiguse tasu	40 000,00
382540 Tasu vee erikasutusest	10 000,00

1.5. Tulude jagunemine valdkondade kaupa

Põhitegevuse tulud	14 712 161,00
01 Üldised valitsussektori teenused	9 603 425,00
04 Majandus	322 400,00
05 Keskkonnakaitse	25 000,00
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	14 300,00
07 Tervishoid	111 384,00
08 Vaba aeg, kultuur, religioon	366 952,00
09 Haridus	3 669 847,00
10 Sotsiaalne kaitse	598 853,00

2. Põhitegevuse kulud kokku 13 922 856 eurot

2.1. Eelarve põhitegevuse kulud tegevusvaldkondade kaupa

Eelarve kulud klassifitseeritakse eelarves valdkondade kaupa. Eelarve valdkonnad omavad kahekohalist koodi:

- 01 – üldised valitsussektori teenused;
- 03 – avalik kord ja julgeolek;
- 04 – majandus;

- 05 – keskkonnakaitse;
- 06 – elamu- ja kommunaalmajandus;
- 07 – tervishoid;
- 08 – vaba aeg, kultuur, religioon;
- 09 – haridus;
- 10 – sotsiaalne kaitse.

Iga valdkond jaguneb tegevusaladeks.

Vastavalt kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse § 15 lõikele 1 tuleb põhitegevuse kulud jaotada majandusliku sisu järgi vähemalt järgmisteks liikideks:

- Antavad toetused
- Muud tegevuskulud (siin all kajastuvad nii personali-, majandamis- kui ka muud kulud).

Põhitegevuse kulude eelarveosas võib planeerida ja kogusummas arvesse võtta kuludega seotud nõuete ja kohustuste muutusi, kui prognoositakse nende olulist mõju likviidsete varade muutuse eelarveosas kajastatavale raha ja pangakontode saldo muutusele.

2.1.1. Üldised valitsussektori teenused (01) 1 343 996 eurot

Käesolevas alalõigus näidatakse üldise iseloomuga valitsussektori teenuste kulud.

	-1 337 496,00
Valla- ja linnavolikogu	-83 935,00
41 Sotsiaaltoetused	4 100,00
50 Tööjõukulud	73 755,00
55 Majandamiskulud	6 080,00
Valla- ja linnavalitsus	-1 022 132,00
50 Tööjõukulud	768 644,00
55 Majandamiskulud	253 488,00
Kohaliku omavalitsuse üksuse reservfond	-101 245,00
60 Muud tegevuskulud	101 245,00
Muud üldised teenused	-51 478,00
55 Majandamiskulud	51 478,00
Üldiseloomuga ülekanded valitsussektoris	-78 706,00
45 Muud toetused	73 706,00
55 Majandamiskulud	5 000,00

Vallavolikogu eelarves sotsiaaltoetuste real kajastub vallavolikogu poolt valitava Mulgi valla aukodaniku preemia, mis makstakse viiekordse alampalga mahus.

Muude üldiste teenuse all on kajastatud Mulgi valla elektrikäidukorraldaja teenus ja kinnisvarainvesteeringuna kajastatud hoonete kulud.

Üldisloomuga ülekannete all on kajastatud erinevad liikmemaksud ja tegevustoetused summas 73 706 eurot. Sealhulgas:

Eesti Linnade Valdade Liit	3 775,00
Liikmemaks Mulgimaa Arenduskoda	3 900,00
Liikmemaks MKI	10 902,00
Liikmemaks Mulgi Elamuskeskus	7 268,00
Liikmemaks VOL	32 861,00
Liikmemaks Ühistranspordikeskus	3 900,00
Mulgimaa Arenduskoja projekti omaosalus	10 000,00
Mulgi Elamuskeskus tegevustoetus	1 100,00
Majandamiskuludes sisalduvad summas 5 000 eurot	
Muud esinduskulud	5 000,00

2.1.2 Avalik kord ja julgeolek (03) kokku 5 321 eurot

Avaliku korra ja julgeoleku korraldamisena käsitletakse teenuseid, mis on suunatud isikutele turvalisuse tagamiseks.

Eelarve sisaldab toetust Karksi-Nuia vabatahtlikule päästekomandole ja Mõisaküla linnas tegutseva päästekomandole ja lisaks soetatud elektrigeneraatorite hooldusteenust ja kütust.

<u>Päästeteenused</u>	-5 321,00
03200 Päästeteenused	3 000,00
45 Muud toetused	3 000,00
55 Majandamiskulud	2 321,00

2.1.3. Majandus (04) kokku 101 583 eurot

Majandusalased avalikud teenused, mis on seotud ettevõtluskeskkonna ning energeetika ja transpordivaldkonna reguleerimisega ning nimetatud valdkondades teenuste osutamiseks.

	-101 583,00
<u>Alustava ettevõtja toetus</u>	-5 000,00
45 Muud toetused	5 000,00
<u>Maade mõõdistamine</u>	-6 000,00
55 Majandamiskulud	6 000,00
<u>Maanteetransport</u>	-63 863,00
55 Majandamiskulud	63 863,00
<u>Kauplusauto</u>	-9 900,00

45 Muud toetused	9 900,00
Turism	-3 770,00
55 Majandamiskulud	3 770,00
Rohelised rööpad 2024-2026	-7 050,00
50 Tööjõukulud	5 800,00
55 Majandamiskulud	1 250,00
Üldmajanduslikud arendusprojektid	-6 000,00
45 Muud toetused	6 000,00

Muu põllumajanduse tegevusala kuludes sisalduvad maade munitsipaliseerimise või omandamise korraldamine.

Teede eelarves kajastatakse valla ja linna teede remont ja korrashoid. Maanteetransport hõlmab maanteetranspordisüsteemide ja -rajatiste (teed, sillad, tunnelid, parkimisrajatised, bussiterminaalid jne) toimimise, kasutamise ja hoolduse alaseid teenuseid.

Kauplusauto teenus on valla kaugematele piirkondadele väga vajalik teenus, vald maksab teenust osutavale ettevõttele igakuist tegevustoetust.

Turismi eelarve jaguneb kaheks- üldturismi all kajastuvad infomaterjali tõlkimist, trükkimist ja jaotamist. „Rohelised rööpad“ on kolmeaastane projekt, mille tulemusena saab rajatud uus turismiobjekt matkaraja näol.

2.1.4. Keskkonnakaitse (05) kokku 829 559 eurot

Keskkonnakaitsealased teenused on suunatud inimtegevuse jäätmete käitlemisele ja likvideerimisele, looduskeskkonna säilitamisele ning inimeste keskkonnateadlikkuse tõstmisele.

	-829 559,00
Jäätmekäitus	-58 575,00
45 Muud toetused	8 888,00
50 Tööjõukulud	3 566,00
55 Majandamiskulud	46 121,00
Avalike alade puhastus Abja	-245 106,00
50 Tööjõukulud	27 520,00
55 Majandamiskulud	217 586,00
Avalike alade puhastus Halliste	-108 080,00
50 Tööjõukulud	27 615,00
55 Majandamiskulud	80 464,00
Avalike alade puhastus Karksi (teede hooldus)	-110 460,00
55 Majandamiskulud	110 460,00
Karksi-Nuia Vallahooldus	-185 364,00
50 Tööjõukulud	136 878,00
55 Majandamiskulud	48 486,00
Mõisaküla Linnahooldus	-103 707,00
50 Tööjõukulud	81 046,00

55 Majandamiskulud	22 661,00
Muu keskkonnakaitse (sh keskkonnakaitse haldus)	-2 607,00
55 Majandamiskulud	2 607,00

Jäätmekäitluse kuludesse kuulub jäätmete kogumine, käitlemine ja kõrvaldamine.

- jäätmete kogumise, käitlemise ja kõrvaldamise süsteemide (prügilad) haldamine, järelevalve, inspekteerimine, käitamine ja toetamine;
- jäätmete käitlemisega (ükskõik missuguste jäätmete muutmise ohutuks, transporditavaks ja ladustatavaks tavajäätmeks) seotud kulud;
- jäätmete transport;
- jäätmete kõrvaldamisega seotud kulud;
- toetused ja subsiidiumid jäätmekäitlussüsteemide käitamiseks, ehitamiseks, hooldamiseks ja parandamiseks;
- jäätmekäitlusala informatsiooni ja tehnilise dokumentatsiooni kogumine, statistika tootmine ning levitamine, registri pidamine, jäätmekäitluse alase arengukava koostamine.

Avalike alade puhastuse kuludesse on planeeritud aastaringne teede ja tänavate puhastus, sh: suvine teede ja tänavate (samuti kõnni- ja kergliiklusteede, parkimiskohtade, ühistranspordipeatuste, sildade, viaduktide) puhastus koos prahi äraveo ja kastmisega; talvine teede ja tänavate (samuti kõnni- ja kergliiklusteede, parkimiskohtade, ühistranspordipeatuste sildade, viaduktide) puhastus, lumetõrje, libedusetõrje, sh abrasiivmaterjaliga, abrasiivmaterjali koristus ja äravedu; lume äravedu; teemaal asuva haljastuse hooldus koos olmeprügi koristamisega. Siia kuuluvad ka väljakute, turgude, parkide jne pühkimine, sealt igat tüüpi jäätmete kogumine ning nende transport puhastamise kohta. Lisaks kajastame siin haljastamise kulusid.

Avalike alade hoolduse eelarves on tehtud muudatus, mis peab tagama kokkuhoiu 150 000. Arvestades sellega, et ostetava teenuse hange alles käib, on eelarve projektis teenuste reaalproportsionaalselt maha arvestatud 150 000. Peale hanke lõppu heakorra eelarve palgakulude ja majandamiskulude vahetust kindlasti muutub.

2.1.5. Elamu- ja kommunaalmajandus (06) kokku 213 372 eurot

	-213 372,00
Tänavavalgustus	-114 300,00
55 Majandamiskulud	114 300,00
Hulkuvad loomad	-19 546,00
45 Muud toetused	9 534,00
55 Majandamiskulud	10 012,00

Elamu ja kommunaalmajandus Mulgi vald	-27 373,00
55 Majandamiskulud	27 373,00
Abja saun	-12 000,00
45 Muud toetused	12 000,00
Mõisaküla saun	-7 000,00
45 Muud toetused	7 000,00
Kase saun	-1 500,00
55 Majandamiskulud	1 500,00
Halliste kalmistu	-20 952,00
55 Majandamiskulud	20 952,00
Abja kalmistud	-6 558,00
45 Muud toetused	100
55 Majandamiskulud	6 458,00

Tänavavalgustuse kuludes kajastuvad avalikel rajatistel (teed, tänavad, väljakud, sillad, pargid) valgustuse korraldamine; elektri kulu tänavavalgustusele; tänavavalgustuse seadmete ülesseadmine, käitamine, hooldamine, parandamine jne.

Muu elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus

- avalike kalmistute rajamine, hooldamine ja korrashoid (sh kalmistute parkmetsade hooldus);
- hulkuvate loomade püüdmise, hooldamise ja hukkamise korraldamine;
- avalike saunade ülalpidamiskulud või toetused ja subsiidiumid avalike saunade tegevust korraldavatele ettevõtetele;
- elamuüksuste korrashoid (korstnapühkimise kulud);
- lammutustööd, amortiseerunud elamute kõrvaldamine;
- tühjalt seisvate munitsipaaleluruumide kulud;

Saunasid on Mulgi vallas kolm, kõik nad on antud mittetulundusühingutele või FIEdele majandamiseks. Kõige paremas korras on 2021 aastal täielikult renoveeritud Mõisaküla saun. Abja-Paluoja sauna on korrastatud vastavalt võimalustele. Jooksva korrashoiu eest vastutab FIE, kes teostab vajaminevad tööd valla poolt makstavast igakuisest toetusest.

Saunapiletite hinnad kehtestab Abja-Paluoja ja Mõisaküla saunadele vallavalitsus.

2.1.6. Tervishoid (07) kokku 79 747 eurot

Tervishoiu kulutustena käsitletakse kulutusi isikutele tervishoiuteenuste osutamiseks tervishoiuasutuste kaudu ning kulutusi terviseteadlikkuse tõstmisele.

	-79 747,00
Abja-Paluoja Tervisekeskus	-65 133,00

50 Tööjõukulud	16 525,00
55 Majandamiskulud	48 608,00
Karksi-Nuia Perearstikeskus	-12 871,00
50 Tööjõukulud	2 634,00
55 Majandamiskulud	10 237,00
Mõisaküla perearst	-1 743,00
45 Muud toetused	324
55 Majandamiskulud	1 419,00

Abja-Paluoja 2018 aasta lõpus avatud esmatasandi tervisekeskuse kulud kuuluvad osaliselt kompenseerimisele ruumide kasutajate poolt, teise korruse kuludest osa on jäänud kuni teenuste täismahus käivitumiseni Mulgi valla kanda. Käivitatud on 2. korruse ruumides hambaarstiteenus, ämmaemanda teenus, füsioterapeudi teenus.

Ruume kasutavad ka Mulgi valla haridusasutustele teenust osutavad logopeed, eripedagoog ja sotsiaalpedagoog. Ruumide kasutamise eest arve esitatakse hetkel ainult hambaarstiteenuse osutajale. Logopeed ja eripedagoog osutavad teenust meie koolide ja lasteaedade lastele.

Eelarves on ruumide kulud kajastatud tegevuskulude eelarveosas, esitatud arve alusel kajastatakse rentnike poolt kaetavad majandamiskulud muu tuluna üüri ja rendiga kaasnevast tegevusest.

Karksi-Nuia Perearstikeskuses tegutseb kaks perearstinimistut, neist üks tasub lepingu alusel ruumide rendi ja kommunaalmaksud. Teine perearst, kes tegutseb ka Abja-Paluoja tervisekeskuses ja tasub seal ruumide rendi ja kommunaalmaksud, on teises tegevuskohas kulude maksimisest vabastatud.

Mõisaküla perearstikabinet on ahjuküttega, vald katab ruumide kommunaalkulud.

2.1.7. Vaba aeg, kultuur, religioon (08) kokku 1 401 604 eurot

	-1 401 604,00
Valla sport	-32 800,00
41 Sotsiaaltoetused	2 800,00
45 Muud toetused	15 000,00
55 Majandamiskulud	15 000,00
Spordikooli osalustasud teistele omavalitsistele	-8 000,00
55 Majandamiskulud	8 000,00
Abja ujula	-208 423,00
50 Tööjõukulud	77 069,00
55 Majandamiskulud	131 354,00
Abja Spordi- ja Tervisekeskus	-66 930,00
50 Tööjõukulud	40 140,00
55 Majandamiskulud	26 790,00

Karksi-Nuia Spordikool	-56 270,00
50 Tööjõukulud	51 580,00
55 Majandamiskulud	4 690,00
Abja Noortekeskus	-73 575,00
45 Muud toetused	100
50 Tööjõukulud	54 092,00
55 Majandamiskulud	19 383,00
Karksi-Nuia Noortekeskus	-83 630,00
45 Muud toetused	100
50 Tööjõukulud	53 121,00
55 Majandamiskulud	28 409,00
Mõisaküla Noortekeskus	-49 758,00
45 Muud toetused	300
50 Tööjõukulud	40 043,00
55 Majandamiskulud	9 415,00
Seltside tegevustoetused	-38 500,00
45 Muud toetused	38 500,00
Kamara Külamaja	-11 735,00
55 Majandamiskulud	11 735,00
Ukuvakk	-400,00
55 Majandamiskulud	400,00
Abja Raamatukogud	-49 876,00
41 Sotsiaaltoetused	130,00
50 Tööjõukulud	35 349,00
55 Majandamiskulud	14 349,00
Kamara Raamatukogud	-15 770,00
50 Tööjõukulud	9 377,00
55 Majandamiskulud	6 393,00
Karksi-Nuia Raamatukogu	-50 900,00
50 Tööjõukulud	35 407,00
55 Majandamiskulud	15 495,00
Mõisaküla Raamatukogu	-24 942,00
50 Tööjõukulud	17 919,00
55 Majandamiskulud	7 023,00
Halliste Raamatukogud	-21 918,00
50 Tööjõukulud	15 639,00
55 Majandamiskulud	6 279,00
Õisu Raamatukogud	-24 741,00
50 Tööjõukulud	15 639,00
55 Majandamiskulud	9 102,00
Abja Kultuurimaja	-137 659,00
50 Tööjõukulud	75 177,00
55 Majandamiskulud	62 482,00
Karksi Külamaja	-18 474,00
50 Tööjõukulud	7 675,00
55 Majandamiskulud	10 199,00

Lilli Külamaja	-8 672,00
55 Majandamiskulud	8 672,00
Karki-Nuia Kultuurikeskus	-166 673,00
50 Tööjõukulud	91 401,00
55 Majandamiskulud	75 272,00
Mõisaküla Kultuurimaja	-103 299,00
50 Tööjõukulud	63 733,00
55 Majandamiskulud	39 566,00
Kultuurikoordinaator	-8 635,00
41 Sotsiaaltoetused	1 680,00
50 Tööjõukulud	555,00
55 Majandamiskulud	6 400,00
Halliste Rahvamaja	-62 694,00
50 Tööjõukulud	46 659,00
55 Majandamiskulud	16 035,00
Kaarli Rahvamaja	-12 070,00
55 Majandamiskulud	12 070,00
Uue-Kariste Rahvamaja	-22 257,00
50 Tööjõukulud	12 449,00
55 Majandamiskulud	9 808,00
Abja Muuseum	-5 468,00
50 Tööjõukulud	3 292,00
55 Majandamiskulud	2 176,00
Karki-Nuia Muuseum	-1 000,00
55 Majandamiskulud	1 000,00
Mõisaküla Muuseum	-19 927,00
50 Tööjõukulud	15 927,00
55 Majandamiskulud	4 000,00
Mulgi Muuseum	-2 200,00
45 Muud toetused	1 000,00
55 Majandamiskulud	1 200
Ajaleht Mulgi Sõna	-14 300,00
55 Majandamiskulud	14 300,00

Vabaaja- ja sporditeenused hõlmavad vabaaja- ja sporditeenuste pakkumist, haldamist, järelevalvet ja toetamist. Kultuuriteenusteks on kultuuri edendamisega seonduvad tegevused ning kultuuriasutuste poolt osutatavad teenused.

Sport

Eelarve sisaldab

- valla või linna omandis aktiivseks sportimiseks mõeldud rajatiste haldamise kulud;
- tervise- ja veekeskuste haldamine;
- toetused või subsiidiumid spordirajatiste hooldamiseks või spordikoolidele või aktiivse sportimisega tegelevatele ringidele, rühmadele, klubidele;
- toetused (nt preemiad või stipendiumid) üksiksportlastele

- eraldised teistele valdadele ja linnadele neilt ostetud sporditeenustelt.

Mulgi vallas on kaks ujulat (Abja-Paluoja ja Karksi-Nuias), üks Spordi- ja Tervisekeskus (Abja-Paluoja), üks spordikool (Karksi-Nuias)

Noorsootöö ja noortekeskused.

Noored on Eestis vahemikus 7-26 (k.a.) eluaastat. Siin kajastatakse tegevused, mida viiakse läbi noortekeskustes kontakttöö kaudu noortega neile arendava keskkonna loomise ning ringide, laagrite, projektide, malevate jm ürituste läbiviimise kaudu.

Mulgi vallas on kolm valla allasutusena tegutsevat noortekeskust: Abja Noortekeskus, Karksi-Nuia Noortekeskus ja Mõisaküla Noortekeskus. Halliste piirkonnas täidab noortekeskuse funktsioone Halliste Rahvamaja.

Vaba aja tegevused

Siit eelarvest kaetakse vabaajaürituste läbiviimine ja toetamine; ekskursioonide (nt pensionäridele mõeldud väljasõit) korraldamisega seotud kulud; külaliikumise seotud kulud.

Mulgi valla külaseltside kulude katmist toetatakse tegevustoetuse kaudu.

Raamatukogud

Eelarvest kaetakse valla avalike raamatukogude haldamisega seotud kulud (sh fondide soetamine, elektrooniliste kataloogide haldamine)

Raamatukogusid on vallas 6:

Abja-Paluoja Raamatukogu

Kamara Raamatukogu

Mõisaküla Raamatukogu

Karksi-Nuia Raamatukogu

Halliste Raamatukogu

Õisu Raamatukogu

Lisaks täidab raamatukogu funktsioone ka Karksi külamaja ja Lilli külamaja.

Rahvakultuuri eelarves kajastuvad valla rahva- ja kultuurimajade haldamisega seotud kulud, rahvakultuuri vahendamine. Rahvakultuuriüritused, rahvakultuuriobjektide haldamine (laululavade haldamine).

Rahva- ja kultuurimajasid on vallas 6:

Abja Kultuurimaja

Karksi-Nuia Kultuurikeskus

Halliste Rahvamaja

Kaarli Rahvamaja

Uue-Kariste Rahvamaja

Mõisaküla Kultuurimaja

Lisaks tegutsevad kultuuriasutustena ka Karksi külamaja ja Lilli külamaja.

Muuseumite eelarves sisalduvad valla omandis olevate muuseumide haldamisega seotud kulud. Kõige paremas seisus on valla muuseumidest Mõisaküla muuseum, mis asub Mõisaküla piirkonna keskusega samas majas ja selle muusemi eelarve sisaldab ühte palgalist ametikohta, 2021. aastal avati kõigile külastajatele Abja Muuseum, täna saab muuseumi külastada ettetellimisel.

Halliste Mulgi muuseum ja Karksi-Nuia muuseum tegutsevad rohkem seltside initsiatiivil ja eestvedamisel.

2.1.8. Haridus (09) kokku 7 652 008 eurot

Hariduse valdkonna kuludena käsitletakse õppekavade alusel õpilastele üldhariduse andmisega seotud kulusid ning hariduse andmisega lahtumatult seotud abiteenuste kulusid.

	-7 652 008,00
Ostetud lasteaia teenused	-153 261,00
55 Majandamiskulud	153 261,00
Abja Lasteaed	-546 705,00
50 Tööjõukulud	448 866,00
55 Majandamiskulud	97 839,00
Karksi-Nuia Lasteaed	-787 647,00
50 Tööjõukulud	653 840,00
55 Majandamiskulud	133 807,00
Mõisaküla Lasteaed	-234 211,00
50 Tööjõukulud	183 312,00
55 Majandamiskulud	50 899,00
Halliste Lasteaed	-112 140,00
50 Tööjõukulud	94 993,00
55 Majandamiskulud	17 147,00
Õisu Lasteaed	-139 065,00
50 Tööjõukulud	108 094,00
55 Majandamiskulud	30 971,00
Ostetud üldhariduskoolide koolitusteenused	-161 500,00
55 Majandamiskulud	161 500,00
Abja Gümnaasium	-1 564 799,00
50 Tööjõukulud	1 283 418,00
55 Majandamiskulud	281 381,00
Kitzbergi nim. Gümnaasium	-1 904 868,00
50 Tööjõukulud	1 574 348,00
55 Majandamiskulud	330 520,00
Mõisaküla Kool	-62 345,000
50 Tööjõukulud	22 090,00

55 Majandamiskulud	40 255,00
<u>Halliste Põhikool</u>	-795 950,00
50 Tööjõukulud	653 409,00
55 Majandamiskulud	142 541,00
<u>Noorte huviharidus ja huvitegevus</u>	-124 026,00
50 Tööjõukulud	57 588,00
55 Majandamiskulud	66 438,00
<u>Koolituskulud (huvikoolid)</u>	-8 000,00
55 Majandamiskulud	8 000,00
<u>Abja Muusikakool</u>	-198 502,00
50 Tööjõukulud	187 327,00
55 Majandamiskulud	11 175,00
<u>Karksi-Nuia Muusikakool</u>	-200 414,00
45 Muud toetused	150
50 Tööjõukulud	186 893,00
55 Majandamiskulud	13 371,00
<u>Koolitransport</u>	-146 015,00
45 Muud toetused	3 750,00
55 Majandamiskulud	142 265,00
<u>Koolitoit Abja Gümnaasium</u>	-139 989,00
50 Tööjõukulud	46 954,00
55 Majandamiskulud	93 025,00
<u>Koolitoit Kitzbergi nim. Gümnaasium</u>	-137 636,00
50 Tööjõukulud	63 704,00
55 Majandamiskulud	73 932,00
<u>Koolitoit Halliste Põhikool</u>	-59 537,00
50 Tööjõukulud	29 537,00
55 Majandamiskulud	30 400,00
<u>Abja Gümnaasiumi õpilaskodu</u>	-28 985,00
55 Majandamiskulud	28 985,00
<u>Muu haridus, sh hariduse haldus</u>	-146 013,00
50 Tööjõukulud	131 659,00
55 Majandamiskulud	14 354,00

Alushariduse kulud eelarves- valla omandis olevate lasteaedade tegevuskulud; eraldised teistele valdadele ja linnadele neilt ostetud lasteaiateenuste eest;

Lasteaegasid on vallas 5: Abja Lasteaed, Halliste Lasteaed, Õisu Lasteaed, Karksi-Nuia Lasteed ja Mõisaküla Lasteaed.

Üldharidus

Alates 2019 aastast kajastatakse nii põhihariduse kui ka gümnaasiumite otsekulud koos, ühel tegevusalal 09212. Otsekuludena eristatakse gümnaasiumites ainult õpetajate tööjõukulu

tegevusalal 09213. Eelarve täitmise aruandes liidetakse kulud kokku ja kajastatakse tegevusalal 09212.

Koole on vallas 4- Mõisaküla Kool, Halliste Kool, Abja Gümnaasium ja A. Kitzbergi nimeline Gümnaasium.

Täiskasvanute täiendkoolitus

Kajastatakse üksnes täiskasvanute täienduskoolitusega seotud tegevuste kulud.

Abja Päevakeskus pakub tegevusi ja koolitusi täiskasvanud isikutele. Lisaks osutab keskus abivajajaile igapäevaelu toetamise teenust, samuti toetatud elamise teenust.

Noorte huviharidus ja huvitegevus.

Noorteks loetakse vanus 7-26 aastat. Kui samas huvikoolis õpetatakse väiksemas mahus ka alla 7 a lapsi (muusikakooli eelklassid), kajastatakse kulud sama tegevusala koodiga. Siin kajastatakse juhendatud tegelemine huvialaga, mida viiakse läbi vastavalt noorsootöö põhimõtetele muusikakoolides, kunstikoolides, Huviharidust viiakse läbi ainult huvikoolides tulenevalt huvikooli seadusest, sh peavad huvikoolid olema Eesti Hariduse Infosüsteemis registreeritud.

Huvitegevusi viiakse läbi mistahes kohas vastavalt noorsootöö seaduses kirjeldatud noorsootöö põhimõtetele, sh huviringidena üldhariduskoolides, noortekeskustes, noorte ühingutes ja mujal.

Huvikoolidena tegutsevad Mulgi vallas Abja Muusikakool ja Karksi-Nuia Muusikakool.

Riigi poolt eraldatav huvihariduse ja huvitegevuse toetus kajastub üle valla koos ühes eelarves (tegevusala 09510) nii nagu ka MTÜ-dele ja seltsidele nende taotluse alusel eraldatud huvihariduse ja huvitegevuse summad.

Abja Gümnaasiumi juurde on loodud õpilaskodu. Õpilaskodus on kohti 60, nendest 30 on kooli kasutuses ja 30 renditakse välja soovijaile (hosteli teenus)

Õpilaskodu pakub majutust ka riiklikult toetatavatel kohtadel majutatavatele põhikooli õpilastele. 2024 aastal on selliseid kohti rahastatud 11. Ühe õpilase majutamise eest kompenseerib riik üldjuhul 2000 eurot aastas, erivajadusega laste puhul lisaks ka tugiteenuste osutamiseks vastavalt lapse toe vajadusele.

Muu hariduse all kajastuvad eelarvesse planeeritud alustava õpetaja toetus ja aasta haridustöötajate preemiafond. Tööjõukuludest sisaldab see eelarve haridusasutusi teenindavate tugispetsialistide (logopeed, psühholoog, eripedagoog, sotsiaalpedagoog) tööjõukulusid.

2.1.9. Sotsiaalne kaitse (10) kokku 2 302 166 eurot

	-2 302 166,00
Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	-69 446,00
41 Sotsiaaltoetused	68 846,00
55 Majandamiskulud	600
Abja Päevakeskus	-60 394,00
50 Tööjõukulud	44 476,00
55 Majandamiskulud	15 918,00
Koduteenus	-25 918,00
50 Tööjõukulud	20 873,00
55 Majandamiskulud	5 045,00
Mulgi Hoolekandekeskus Polli tegevuskoht	-299 520,00
50 Tööjõukulud	213 758,00
55 Majandamiskulud	85 762,00
Hoolekandeesutuste kohamaksud	-757 095,00
55 Majandamiskulud	757 095,00
Karksi-Nuia eakate päevatuba	-2 150,00
55 Majandamiskulud	2 150,00
Mulgi Hoolekandekeskus Mõisaküla tegevuskoht	-369 977,00
50 Tööjõukulud	259 645,00
55 Majandamiskulud	110 332,00
Muu eakate sotsiaalne kaitse	-21 500,00
41 Sotsiaaltoetused	13 000,00
55 Majandamiskulud	8 500,00
Asendus- ja järelhooldus (2018 muudatus)	-15 000,00
55 Majandamiskulud	15 000,00
Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	-373 831,00
41 Sotsiaaltoetused	179 745,00
50 Tööjõukulud	50 576,00
55 Majandamiskulud	143 510,00
Karksi-Nuia sotsiaalkorteritega elumaja	-2 620,00
55 Majandamiskulud	2 620,00
Riiklik toimetulekutoetus	-118 832,00
41 Sotsiaaltoetused	118 832,00
Sotsiaalosakonna kulud	-185 883,00
50 Tööjõukulud	160 847,00
55 Majandamiskulud	24 349,00

Sotsiaalse kaitse kulude jaotamisel lähtutakse inimese sotsiaalsest seisundist

Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse.

Puuetega inimeste sotsiaalne kaitse hõlmab sotsiaalse kaitse pakkumist rahaliste ja mitterahaliste toetustena inimestele, kes on täielikult või osaliselt võimetud olema hoivatud majandustegevusega.

Eelarvest makstakse puudega inimese hooldajatoetust ja erijuhtudel makstavat sotsiaalmaksu. Kõik muud toetused kajastuvad tegevusalal 10402

Abja Päevakeskus

Abja Päevakeskus pakub tegevusi ja koolitusi täiskasvanud isikutele. Lisaks osutab keskus abivajajaile igapäevaelu toetamise teenust, samuti toetatud elamise teenust.

Eakate sotsiaalhoolekande asutused.

Eelarves sisalduvad vanuritele ööpäevaringseks hooldamiseks ja rehabilitatsiooniks loodud üldhooldekodu tegevuskulud.

Lisaks vallaasutuse Mulgi Hoolekandekeskuse kahele tegevuskohale (Polli ja Mõisaküla) osutab suures mahus hoolekandeteenust ka valla tütarettevõtte SA Abja Haigla. Hooldusel olevaid isikuid on üle Eesti paljudes erinevates hooldekodudes ja vajades teenuse järgi on selgelt kasvav.

Mulgi vald õnnitleb oma eakaid sünnipäeval, tähistab eakate päeva (Karksi), korraldab jõulupidusid jne.

Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele

2021 a lõpul valmis Karksi-Nuias sotsiaalkorteritega elumaja. Majja elamispinna saamiseks tuleb abivajajal esitada taotlus. Taotlusi hindab komisjon. Korterite üleandmisel sõlmitakse üürileping. Üürilevõtja tasub vastavalt hinnakirjale üüri ja arvestuslikud kommunaalmaksud.

Asendus- ja järelhooldus

Asendushooldusteenus on kohaliku omavalitsuse üksuse korraldatav sotsiaalteenus, mille eesmärk on pika- või lühiajaliselt lapse heaolu ja õiguste tagamine, lapsele tema põhivajaduste rahuldamiseks peresarnaste elutingimuste võimaldamine, lapsele turvalise ja arenguks soodsa elukeskkonna loomine ning lapse ettevalmistamine võimetekohaseks toimetulekuks täisealisena. Asendushooldusteenuse osutaja on hoolduspere, perekodu ja asenduskodu. Järelhooldusteenus on kohaliku omavalitsuse üksuse korraldatav sotsiaalteenus, mille eesmärk on asendushoolduselt ja eestkostelt lahkuva isiku iseseisva toimetuleku ja õpingute jätkamise toetamine. Riigieelarvest määratakse vastavalt riigieelarve võimalustele toetus kohaliku omavalitsuse üksustele asendus- ja järelhooldusteenuse osutamiseks ja korraldamiseks ning hooldusperede toetamiseks. Siin kajastatakse kõik asendushooldus- ja järelhooldusteenustele tehtud kulutused.

Karksi-Nuia eakate päevatuba

Vald on korrastanud Karksi-Nuias ruumid eakate inimeste tegevuste tarvis. Eelarvesse on planeeritud ruumide kommunaalkulud.

Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse

Perekondade ja laste sotsiaalne kaitse hõlmab sotsiaalse kaitse pakkumist rahaliste ja mitterahaliste toetuste ja teenustena. Siia kuuluvad lastele ja lastega peredele suunatud sotsiaalteenuste kulud:

- turvakoduteenus lastele ja lastega peredele;
- tugisikuteenus lapsele või last kasvatavale isikule;
- laste ja lastega perede nõustamisteenused

Lastele ja lastega peredele väljamakstavad sotsiaalsest vajadusest lähtuvad ühekordsed sotsiaaltoetused:

- ühekordsed sotsiaaltoetused lastele ja lastega peredele
- lastele soodustingimustel eraldatavate abivahendite soetamise osaline hüvitamine;

Meie lapsed vajavad järjest enam igapäevaelus toimetulekuks tugiisikuid. Riigi poolt eraldatud puudega lapse lapsehoiuteenuse rahadest on võimalik rahastada raske- ja sügava puudega laste tugiisikute teenuseid. Teenuse rahastamisel tasub puudujääva osa omavalitsus.

Riiklik toimetulekutoetus

Sotsiaalhoolekande seaduse alusel riigieelarve vahenditest makstav toimetulekutoetus.

Muu sotsiaalne kaitse, sh sotsiaalse kaitse haldus

Sellel tegevusalal kajastatakse sotsiaaltöötajate sõiduautode kulud, samuti koduteenust osutava töötaja auto kulud.

3. Investeermistegevus kokku -962 370 eurot

3.1. Investeermistegevuse tulud 664 264 eurot

3.1.1 Tulu vara müügist 360 000 eurot.

<u>Investeermistegevuse tulud</u>	360 000,00
38 Vallale mittevajaliku vara müük	-360 000,00

3.1.2. Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine kokku 289 264 eurot

<u>Vallavalitsus</u>	63 014,00
35 Saadud toetused- Pärnu mnt 30 hoone CO toetus	63 014,00
<u>Muu keskkonnakaitse (Ordulinnus)</u>	25 000,00
35 Saadud toetused	25 000,00
<u>Veevarustus</u>	90 834,00
35 Saadud toetused- hajaasustuse programm	90 834,00
<u>Karksi-Nuia Kultuurikeskus</u>	110 416,00

35 Saadud toetused hoone katuse renoveerimiseks	110 416,00
---	------------

3.1.3. Tütarettevõttele antud laenu tagasimakse 15 000 eurot

Antud lühiajalised laenud	15 000,00
10 SA Abja Haiglale antud laenu tagasilaekumine	-15 000,00

3.2. Investeeringustegevuse kulud 1 626 634 eurot

3.2.1. Põhivara soetus kokku 1 124 766 eurot (-)

Valla- ja linnavalitsus	-117 806,00
15 Põhivara	117 806,00
Muud üldised teenused	-8 085,00
	8 085,00
Maanteetransport	-210 000,00
15 Põhivara	210 000,00
Üldmajanduslikud arendusprojektid	-9 208,00
15 Põhivara	9 208,00
Jäätmekäitlus	-40 000,00
15 Põhivara	40 000,00
Muu keskkonnakaitse (Ordulinnus)	-31 250,00
15 Põhivara	31 250,00
Veevarustus	-50 000,00
15 Põhivara	50 000,00
Karksi Külamaja	-12 000,00
15 Põhivara	12 000,00
Karksi-Nuia Kultuurikeskus	-235 416,00
15 Põhivara	235 416,00
Abja Lasteaed	-83 925,00
15 Põhivara	83 925,00
Karksi-Nuia Lasteaed	-12 688,00
15 Põhivara	12 688,00
Abja Gümnaasium	-127 688,00
15 Põhivara	127 688,00
Kitzbergi nim. Gümnaasium	-174 700,00
15 Põhivara	174 700,00
Mulgi Hoolekandekeskus Mõisaküla tegevuskoht	-12 000,00
15 Põhivara	12 000,00

Eelarve sisaldab 2023 a eelarvest ületulevaid jääke alljärgnevalt:

- Pärnu mnt 30 ehitus	117 806,00
- Üldplaneeringu lõppmakse	9 208,00
- Abja Gümnaasium	12 668,00
- Abja Lasteaed	23 925,00
- Pärnu mnt 8	8 085,00

Kokku 171 692,00

3.2.3. Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine kokku 181 668 eurot (-)

<u>Veevarustus</u>	-181 668,00
45 Hajaasustusprogrammi omavalitsusepoolne toetus	90 834,00
45 Riigitoetuse vahendamine hajaasustusprogrammis	90 834,00

3.3. Laenude teenindamise kulud kokku 320 200 eurot (-)

<u>Laenude teenindamine</u>	-320 200,00
65 Finantstulud ja -kulud	320 200,00

4. Finantseerimistegevus kokku 31 857 eurot

Laenude ja kapitalirentide tagasimaksed	7 884 764 eurot (-)
Sh laenude refinantseerimine 29.02.2024	7 266 621 (-)
Võetud laenud 2024. aasta investeeringuteks	7 916 621 eurot
Sh võetud laen eelmiste laenude refinantseerimiseks	7 266 621eurot

5. Nõuete ja kohustuste muutus -30 792 eurot

Lühiajalised nõuded 234 240 eurot
Lühiajalised kohustused 265 032 eurot (-)

6. Likviidsete varade muutus -172 000 eurot

Raha- ja pangakontode saldodest arvestatud 2024 aasta eelarve kulude -172 000 eurot