

SELETUSKIRI NÕO VALLA 2024. a EELARVE JUURDE

Sissejuhatus

Nõo valla 2024. aasta eelarve koostamisel on arvestatud Nõo valla arengukava 2023 – 2039 (kinnitatud Nõo Vallavolikogu määrusega nr 16 13.10.2022) ja teiste eelarvega seonduvate alusdokumentidega. Eelarve eelnõu on koostatud vallavalitsuse poolt vastavalt KOFS §-des 5, 21 ja 22 sätestatule. Eelarve on koostatud üheks eelarveaastaks **tekkepõhisena**. Tekkepõhise arvestusprintsipi kasutamise korral kajastatakse majandustehinguid nende toimumise perioodis, sõltumata sellest, millal tehingu eest arveldatakse. Seega ei sõltu tekkepõhine arvestus laekumistest ja väljamaksetest. Tekkepõhine eelarvestamine võtab arvesse kõik kulud (ka mitterahalised nagu näiteks amortisatsioon). Põhivara amortisatsioon on arvestuslik kulu, mida volikogu ei pea kinnitama. Tekkepõhine eelarve võimaldab eelarves kavandada ja eelarve täitmise aruandes kajastada kõik tehingud ning seda perioodis, kui tehing tegelikult toimub/toimus. Täiendav lisandväärtus on, et omavahel on võrreldavad raamatupidamisandmed ja eelarveandmed.

2024. aasta eelarve on koostatud väga ebakindlates poliitilistes ja majandusoludes, mis valitsevad nii Eestis kui laiemalt kogu maailmas. Investeeringute kavandamisel on aluseks võetud Nõo valla kinnitatud eelarvestrateegia 2024 – 2027 (kinnitatud Nõo Vallavolikogu määrusega nr 40 21.09.2023)

NÕO VALLA KOONDEELARVE 2024

Nõo valla 2024. aasta **eelarvemaht on 11 963 203 eurot**. Võrreldes 2023. aasta eelarvega kasvab vallaeelarve kogumaht 9 % (summaliselt 1 011 170 €)

Tabel 1. Nõo valla koondeelarve

KOONDEELARVE	2022 täitmine	2023 eelarve	2024 plaan	Muutus
PÕHITEGEVUSE TULUD	8 046 670	8 516 305	9 501 404	12 %
Maksutulud	5 056 671	5 401 880	6 138 200	14 %
Tulud kaupade ja teenuste müügist	463 802	421 950	475 210	13 %
Saadavad toetused	2 451 963	2 677 475	2 872 994	7 %
Muud tegevustulud	74 234	15 000	15 000	0
PÕHITEGEVUSE KULUD	6 978 988	8 515 081	9 112 153	7 %
Antavad toetused	475 297	433 111	751 761	74 %
Muud tegevuskulud	6 503 691	8 081 970	8 360 392	3 %
PÕHITEGEVUSE TULEM	1 067 682	1 224	389 251	31 802 %
INVESTEERIMISTEGEVUS	-1 313 211	-1 967 991	-2 320 612	18 %
Põhivara soetus	-1 355 206	-1 735 308	-2 060 982	19 %
Põhivara müük	0	0	0	0
Saadav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	227 714	47 000	55 000	17 %
Antav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	-141 128	-174 000	-118 758	-32 %
Muude aktsiate ja osade soetus	-10 047	0	0	0
Finantstulud	0	0	10 000	
Finantskulud	-34 544	-105 683	-205 872	95 %
EELARVE TULEM	-245 529	-1 966 767	-1 931 361	-2 %

FINANTSEERIMISTEGEVUS	20 517	778 039	534 562	-31 %
Kohustuste võtmine	400 000	1 200 000	1 000 000	0
Laenu tagasimaks	-379 483	-421 961	-465 438	10 %
LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS	-118 548	-1 188 728	-1 396 799	18%
Muutus kassas ja hoiustes	-118 548	-1 188 728	-1 396 799	18 %
Nõuete ja kohustuste muutus	106 464	0	0	0
EELARVE KOGUMAHT	8 899 544	10 952 033	11 963 203	9%

Põhitegevuse tulem ehk põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe on 389 251 eurot. Põhitegevuse tulem mõjutab 2024. aasta investeerimisvõimet ning järgnevate perioodide eelarveid tervikuna. Valla eesmärk on hoida tulude ja kulude vahe positiivne.

Investeerimistegevuse tuludeks on planeeritud kokku summa 65 000 eurot. Nimetatud summast 55 000 € hajaasustusprogrammile ja finantstulud summas 10 000 €.

Investeerimistegevuse kuludeks planeeritakse kokku **2 385 612** eurot. Investeeringud moodustavad vallaeelarve kuludest 20 %. Investeerimistegevuse katteallikatest moodustavad valla omafinantseeringu vahendid 2 320 612 eurot (97%) ja toetused 65 000 eurot (3%). **Põhivara planeeritakse** soetada 2 060 982 euro ulatuses. **Põhivara sihtfinantseerimiseks antavaid vahendeid** on kavandatud 55 000 eurot. **Intresse** tasutakse kohustustelt 205 872 eurot.

Investeerimistegevus kokku on negatiivse tulemiga summas -2 320 612 eurot, mis kaetakse laenuvahendite ja põhitegevuse tulemi arvelt ning likviidsete varade muutusega.

Eelarve tulemiks nimetatakse põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude eelarveosa kogusumma vahet, millele on liidetud investeerimistegevuse eelarveosa kogusumma. Nõo valla 2024. aasta eelarve tulem on negatiivne 1 931 361 euro ulatuses. See tähendab, et eelarve tervikuna on puudujäägis ja tasakaalustamiseks tuleb kaasata täiendavaid vahendeid.

2024. aastal on planeeritud kasutada laenuvahendeid summas 1 000 000 eurot Nõo lasteaia Kröll juurdeehituse lõpetamiseks ja valmivale hoonele päikesepaneelide paigaldamise omaosaluse kulude katteks.

Tabel 2. Nõo valla laenukohustused 2022 - 2024

Kohustused	2022	2023	2024
Laenukohustuste jääk aasta lõpuks	3 219 864	4 237 903	4 793 209
Laenukohustused kokku aastas	379 484	421 961	465 438

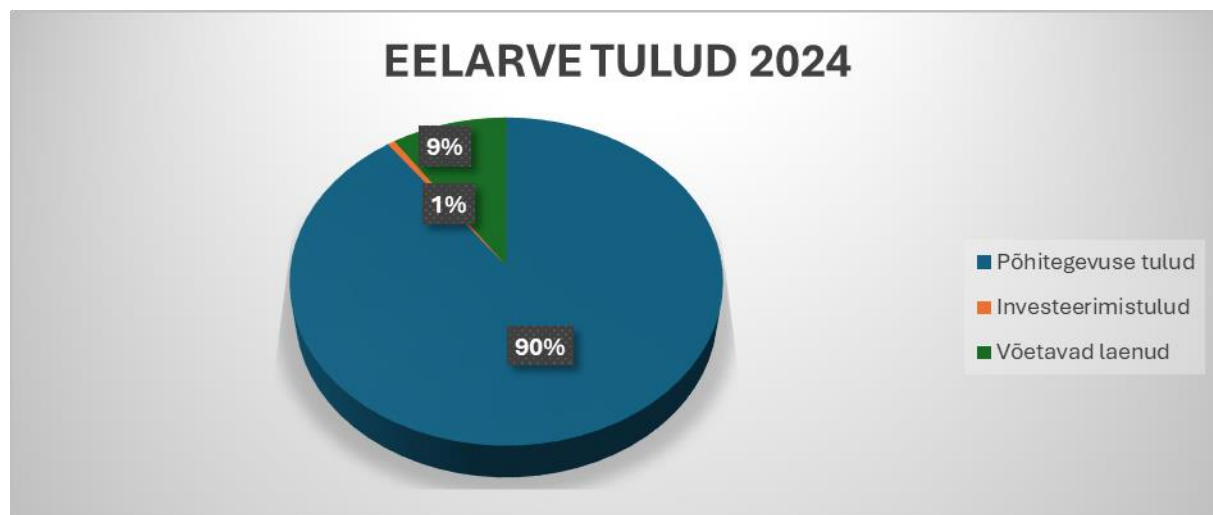
Valla **laenukohustused** moodustavad 2024. aasta lõpuks **4 793 209** eurot ehk 47,9% põhitegevuse tuludest.

I NÕO VALLA EELARVE TULUD

Tulude eelarve koosneb põhitegevuse tuludest, investeerimistegevuse tuludest, finantseerimistegevuse tuludest ning likviidsete vahendite kasutusele võtmisest.

Tabel 3. Nõo valla tulude struktuur 2022 – 2024 (ilma likviidsete vahendite muutuseta)

	2022 täitmine	2023 eelarve	2024 plaan	Muutus
KÕIK TULUD KOKKU				
Põhitegevuse tulud	8 046 670	8 516 305	9 501 404	12 %
Investeerimistulud	227 862	47 000	65 000	38 %
Võetavad laenud	400 000	1 200 000	1 000 000	-17%
Nõuete ja kohustuste saldo muutus	106 464	0	0	0
KOKKU	8 780 996	9 763 305	10 566 404	8 %



Joonis 1. Eelarve tulude struktuur 2024

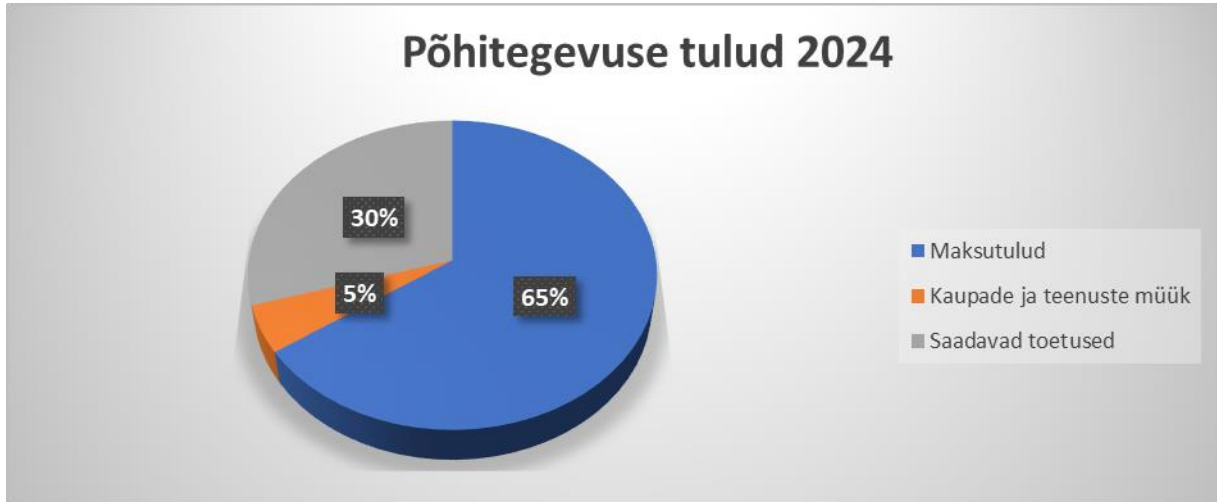
PÕHITEGEVUSE TULUD

Suurima osa valla eelarve tuludest moodustavad põhitegevuse tulud, suurenemine võrreldes 2023. aastaga 10%.

2024.aasta eelarve põhitegevuse tulude plaani koostamisel jälgitakse jooksvalt Rahandusministeeriumi prognoose omavalitsustele olulistest momentidest.

Tabel 4. Nõo valla eelarve põhitegevuse tulude struktuur 2022 – 2024

Põhitegevuse tulud	2022 täitmine	2023 eelarve	2024 plaan	Muutus
Maksutulud	5 056 671	5 401 880	6 138 200	14%
Tulud kaupade ja teenuste müügist	463 802	421 950	475 210	13%
Saadavad toetused	2 451 963	2 677 475	2 872 994	7%
Muud tegevustulud	74 234	15 000	15 000	0
KOKKU	8 046 670	8 516 305	9 501 401	12%



Joonis 2. Eelarve põhitegevuse tululiikide osakaal kogu põhitegevuse tuludest (%) 2024.a

30 MAKSUTULUD

Tabel 5. Maksutulud 2022 – 2024

Tunnus	Tulu nimetus	2022 täitmine	2023 eelarve	2024 plaan	Muutus
30	MAKSUTULUD	5 056 671	5 401 880	6 138 200	10%
3000	Tulumaks	4 935 675	5 281 880	5 998 200	14%
3030	Maamaks	120 996	120 000	140 000	17%

3000 Füüsilise isiku tulumaks

Füüsilise isiku tulumaks on valla eelarves kõige suurema osatähtsusega – 2024. aasta eelarve projektis moodustab see tuludest 64 % (2023. a moodustas see 61%). Võrreldes 2023. aasta **eeldatava tegeliku laekumisega** on suurenemine 9 % – summaliselt on see 716 tuhat eurot. Tulumaksu laekumise prognoosimisel on lähtutud Rahandusministeeriumi prognoosidest ja riigi poolt tehtud muudatustest tulumaksuseadusesse. Residendist füüsiliste isikute maksustatavast tulust laekus maksumaksja elukohajärgsele kohalikule omavalitsusele kuni 2023.aastani 11,96%. Alates 01.01.2024. aastal see määr väheneb ja on 11,89%. Lisaks hakkab kohalikule omavalitsusele laekuma vallas elavatele pensionäridele makstavast pensionist tulumaksu 2,5%.

Tulumaksu põhiliseks kasvuteguriks on maksumaksjate arvu kasv ja alampalga suurenemine. 2024. aasta eelarvesse on tulumaks planeeritud konservatiivselt, kõiki riskitegureid arvestades.

Tulumaksu mõjutavateks olulisteks teguriteks on maksumaksjate arvu ja sissetulekute muutus (vt tabel 6).

Tabel 6. Tulumaksu laekumise prognoos

Tulumaksu laekumise prognoosi andmed	2022	2023	2024
Maksumaksjate arv *	2 287	2 382	2 430
Maksumaksjate arvu muutus*	1,5%	4,2%	2,0%
Väljamaksed füüsilistele isikutele*	40 496 329	44 502 969	46 819 716

Sissetulek inimese kohta kuus*	1 560	1 648	1 690
Sissetuleku kasv	6,8%	5,6%	2,5%
Sissetuleku kasv Eestis kokku*	8,9%	9,0%	5,7%
Tulumaksu laekumine	4 935 675	5 493 482	5 998 200
Tulumaksu laekumise kasv	11,0%	11,0%	9%
Tulumaksu laekumise ja sissetuleku suhe	11,96%	11,96%	11,86%
Riiklikust pensionist	0%	0%	2,5%

*allikas: Rahandusministeerium

Teiseks oluliseks näitajaks on tööga hõivatute ja töötute arv. 2023. aasta novembrikuu lõpuks on registreeritud töötuid 148 (vt tabel 7).

Tabel 7. Registreeritud töötud Nõo vallas 2021–2023

Töötud	jaan	veebr	märts	aprill	mai	juuni	juuli	aug	sept	okt	nov	dets
2021	117	119	123	121	115	119	119	120	116	115	122	121
2022	130	116	122	118	108	115	116	119	107	110	113	120
2023	128	133	125	124	128	130	147	148	146	148	143	149

Allikas: Eesti Töötukassa

3030 Maamaks

Maamaks on riiklik maks, mis laekub 100%-liselt omavalitsusüksuse eelarvesse. Maamaksu laekumine on olnud eelnevatel aastatel stabiilne ja korrapärane vastavalt maksu tasumise tähtaegadele.

Maa-amet korraldab maade korralise hindamise 2022. aasta sügisel (edaspidi igal neljandal aastal). Selle hindamise tulemused hakkavad kehtima alates 2024. aasta algusest. Maade maksustamishinnad tõusid Nõo vallas võrreldes 2001. aastaga keskmiselt 16,7 korda (Eestis keskmiselt 8,2 korda). Nõo Vallavolikogu kehtestas oma määrusega nr 37 15.06.2023 uued maamaksumäärad, mis jõustuvadki 01.01.2024. Lisaks on maamaksu järsu tõusu vältimiseks kehtestatud kaitsemehhanism – 10% piirmäär.

2024. aastaks on maamaksu laekumise mahuks prognoositud **140 000 €**.

Maksu- ja Tolliameti andmetel on maamaksu võlg Nõo vallale 28.10.2023.a seisuga 6 255.86 € (28.10.2022.a seisuga 6 853.61 €).

32 KAUPADE JA TEENUSTE MÜÜK

Tabel 8. Tulud kaupade ja teenuste müügist 2022 – 2024

Tunnus	Tulu nimetus	2022 täitmine	2023 eelarve	2024 plaan	Muutus
32	KAUPADE JA TEENUSTE MÜÜK	463 802	421 950	475 210	
320	Riigilõivud	13 640	9 000	10 000	11%
3220	Haridusasutuste majandustegevusest	318 772	286 623	332 901	16%
3221	Kultuuriasutuste majandustegevusest	3 260	1 747	2 500	43%
3222	Sportiasutuste majandustegevusest	97 463	88 000	106 800	21%

3224	Sotsiaalasutuste majandustegevusest	381	640	640	0
3233	Üüri- ja renditulud	23 261	35 940	22 369	-38%
3238	Muu kaupade ja teenuste müük	7 025	0	0	0

320 Riigilõivud

Vallaeelarvesse laekuvad riigilõivud peamiselt ehitusseadustiku alusel tehtavatest toimingutest (projekteerimistingimuste, ehitusloa ja kasutusloa taotluste läbivaatamine).

3220 Tulud haridusalasest tegevusest

Tabel 9. Tulud haridusalasest tegevusest 2022 - 2024

Tunnus	Tulu nimetus	2022 täitmine	2023 eelarve	2024 plaan	Muutus
3220	Haridusametuse majandustegevusest	318 772	286 623	332 901	16%
	Lasteaedade õppekulu	119 487	150 444	180 162	20%
	Lasteaedade toiduraha	60 884	0	0	0
	Hariduskulud (koolid)	71 904	79 596	80 780	1%
	Hariduskulud (lasteaiad)	24 542	25 987	37 490	44%
	Nõo Muusikakooli õppetasu	22 665	29 196	34 469	18%
	Nõo Muusikakooli kohatasu	7 995	1 400	0	0

Tulud koosnevad valla hallatavate haridusametuste omatuludest ja teiste omavalitsuste käest saadavatest tuludest, kui nende õpilased käivad Nõo valla hallatavates haridusametutes.

Nõo vallavalitsuse hallatavate lasteasutuste kulude osaliseks katmiseks vanemate kaetava osa määr on kehtestatud Nõo Vallavolikogu 16.11.2023 määrusega nr 45 – Lasteaia kulude osaliseks katmiseks vanema kaetava osa suuruseks ühe lapse kohta on 7% eelneval kalendriaastal kehtinud Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud töötasu alammäärast kuus. Alates 01.01.2024 on summa 50.75 € lapse kohta kuus (oli ühe lapse kohta 45,75 € kuus).

Nõo valla lasteaedade õppe- ja tegevuskuludeks on 2024. aastal planeeritud **180 162 €**.

Nimetatud summa jaguneb alljärgnevalt:

- Nõo lasteaed Kröll 107 970 €
- Nõo lasteaed Tõruke 39 585 € (Lukel 12 180 €+ raamatukogus 8 526 € + Tõraveres 18 879 €)
- Nõgiaru lasteaed 12 180 €

Nõo Vallavalitsuse määrusega kinnitatakse igal aastal kooli ja lasteaia õpilaskoha tegevuskulu arvestuslik maksumus järgmiseks aastaks, mis on aluseks arvlemisel teiste omavalitsustega.

Vabariigi Valitsuse määrusega kehtestati „Põhikooli- ja gümnaasiumiseaduse“ § 83 lõike 7 alusel õppekoha tegevuskulu piirmäär ühe kuu kohta, mis 2024. aastal on 102 eurot (2023. aastal oli 99 €). Kohaliku omavalitsuse üksustel on lubatud omavahel ka teisiti kokku leppida. Piirmäär kasutatakse juhtudel, kui kokkulepet ei saavutata.

Teistelt kohalike omavalitsustelt laekuva õpilaskoha tegevuskulude katmises osalemise tasuks Nõo valla lasteaedades ja Nõo Põhikoolis käivate/õppivate laste eest on 2024. aastal planeeritud **115 898 €**. Nimetatud summa jaguneb alljärgnevalt:

- Väljastpoolt Nõo valda Nõo lasteaedades käivate laste eest 37 490 €
- Väljastpoolt Nõo valda Nõo Põhikoolis käivate laste eest 80 780 €

2023/2024 õppeaastal õpib Nõo Põhikoolis 66 õpilast (2023. aastal oli 67 last) ja Nõo valla lasteaedades käib 5 last (2023. aastal oli 3 last), kes rahvastikuregistri andmete järgi on registreeritud teistes kohalikes omavalitsustes.

Nõo Vallavalitsuse 21.11.2023 määruse nr 10 „Nõo valla munitsipaalhuvikoolide õppetasu kehtestamine“ alusel on kehtestatud 2024. aastal huvikooli õppetasu ühe lapse kohta 6,2% eelneval kalendriaastal kehtinud Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud töötasu alammäärast kuus. Summas 44.95 € kuus (oli 40,55 € kuus)

2024. a on planeeritud muusikakooli õppetasu laekumiseks **33 173 €**.

Nõo Vallavalitsuse 12.09.2023 määruse nr 8 „Nõo Muusikakooli eelkooli õppetasu kinnitamine“ alusel on kinnitatud eelkooli õppetasuks 39 € õpilase kohta. 2024. a on planeeritud eelkooli õppetasu laekumiseks **1 296 €**.

3221 Tulud kultuuri- ja kunstiasutuste tegevusest

Tabel 10. Tulud kultuuriasutuste majandustegevusest 2021 - 2023

Tunnus	Tulu nimetus	2022 täitmine	2023 eelarve	2024 plaan	Muutus
3221	Kultuuriasutuste majandustegevusest	3 260	1 747	2 500	43%
	Kultuurimaja teenused	938	447	900	101%
	Reklaam valla lehes	1 442	1 300	1600	23%
	Noortekeskuse tulud	50	0	0	0
	Laste laulustuudio	545	0	0	0
	Loovtegevus	285	0	0	0

Prognoositav laekumine Nõo Kultuurimaja majandustegevusest on **900 €**.

Nõo Vallavalitsuse 07.02.2023 korraldusega nr 87 „Nõo Valla Lehes avaldatava reklaami hinnakirja kinnitamine“ alusel on 2024. aastaks planeeritud reklaamitulu **1 600 €**. Tegemist on valla lehes ilmuvate tasuliste kuulutustega.

3222 Tulud spordiasutuste tegevusest.

2024 plaan **106 800 €**

2023 eelarve 88 000 €

2022 täitmine 97 463 €

Alates 01.09.2020 hakkas vallas tegutsema Nõo Spordikool. 01.09.2023 seisuga on Nõo Spordikooli nimekirjas kokku 160 õpilast kuuel erineval spordialal (01.10.2021 oli 145 last).

Nõo Vallavalitsuse 21.11.2023 määruse nr 10 „Nõo valla munitsipaalhuvikoolide õppetasu kehtestamine“ alusel on kehtestatud 2024. aastal huvikooli õppetasu ühe lapse kohta 6,2% eelneval kalendriaastal kehtinud Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud töötasu alammäärast kuus. Summas 44.95 € kuus (oli 40,55 € kuus)

Nõo Vallavalitsuse 24.08.2020 korraldus nr 392 – „Nõo Spordikooli tasuliste teenuste hinnakirja kehtestamine – korraldus jõustus 01.09.2020.

3224 Tulud sotsiaalasutuste tegevusest

2024 plaan 640 €

2023 eelarve 640 €

2022 täitmine 298 €

Tulu koosneb sotsiaalteenuste osutamisest laekuvast tulust.

Nõo Vallavalitsusele kuuluva sotsiaalteenust osutava sõiduki kasutamise hind on kinnitatud Nõo Vallavalitsuse määrusega nr 14 01.10.2018.

3233 Üüri- ja renditulud varadelt**Tabel 11.** Üüri ja renditulud 2022 – 2024

Tunnus	Tulu nimetus	2022 täitmine	2023 eelarve	2024 plaan	Muutus
3233	Üüri ja renditulud	23 261	35 940	22 369	-38%
	Voika 23 rendid	3 055	3 770	3 287	-13%
	Munitsipaalkorterite üür	12 724	19 030	15 690	-18%
	Muud rendid	7 428	13 140	3 392	-74%
3238	Muu kaupade ja teenuste müük	7 025	0	0	0

Tulud koosnevad Nõo vallamajas (Voika 23) paiknevate äriruumide üüritasust, vallale kuuluvate üürikorterite eest laekuvast üürist ja maarendilepingute alusel laekuvast renditasust. Nõo Vallavalitsuse 25.10.2022.a korraldusega nr 523 on kehtestatud Nõo vallale kuuluvate äriruumide üürihind 1.30 €/m² eest. Sõlmitud on viis äriruumide kasutamise lepingut. Kokku on 2024. aastaks planeeritud tulusid summas **3 287 €**.

Nõo Vallavalitsuse 25.10.2022 korraldusega nr 522 on kinnitatud Nõo vallale kuuluvate üürikorterite uued üürihinnad. Kokku on 2024. aastaks planeeritud tulusid summas **15 690 €**.

Nõo Vallavalitsuse ja K-Kaeva OÜ vahel on sõlmitud Laguja karjääri Maarendileping, mis kehtib kuni 05.08.2027. Renditasu suuruseks on **2 600 €** aastas.

Tamsamäe OÜ maksab Sassi külas asuva Koolipõllu kinnistu eest **792 €** aastas (leping kehtib kuni 31.10.2026).

35 SAADAVAD TOETUSED**Tabel 12.** Saadavad toetused 2022 – 2024

Tunnus	Tulu nimetus	2022 täitmine	2023 eelarve	2024 plaan	Muutus
35	SAADAVAD TOETUSED	239 787	44 973	44 539	-1%
3500	Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks	220 130	39 579	41 970	6%
35000002	Haridus- ja Teadusministeerium	39 018	0	9 800	
35000006	Kultuuriministeerium	13 241	8 272	8 970	8%
35000008	Maaeluministeerium	6 528	127	0	
35000009	Rahandusministeerium	53 816	16 280	0	
35000010	Siseministeerium	5 000	0	0	
35000011	Sotsiaalministeerium	46 116	0	0	
350002	Avalik-õiguslikelt	10 171	14 900	18 000	21%
350003	Sihtasutustelt	46 240	0	5 200	
35008	Muudelt residentidelt	19 657	5 394	2 569	
352	Mittesihtotstarbelised toetused	2 212 176	2 632 502	2 828 455	7%

352.00.17	Tasandusfond § 4 lg 1	633 330	630 490	803 274	27%
352.00.17	Tasandusfond § 4 lg 2:	1 578 846	2 002 012	2 025 181	1%
	hariduskulud	1 075 953	1 382 797	1 622 103	17%
	toimetulekutoetus	27 793	20 688	15 269	-26%
	raske ja sügava puudega lastele abi osutamise toetus	16 172	13 115	15 054	15%
	rahvastikutoimingud	573	265	170	-36%
	koolitoit	79 450	84 700	88 900	5%
	kohalike teede hoiu toetus	153 388	159 125	164 954	4%
	huviharidus ja -tegevus	59 321	57 929	55 603	-4%
	koolieelsete lasteasutuste õpetajate tööjõukulu toetus	56 865	56 865	63 128	11%
	asendus- ja järelhoolduse teenus	96 556	111 860	0	
	matusetoetus	12 775	12 271	0	
	Pikaajalise hoolduse korralduse toetus	0	102 397	0	

Toetused moodustavad 2024. aasta valla eelarvest 30% (2023. aastal moodustasid 31%) ja on oma iseloomult sihtotstarbelised. Osatähtsusest suurem on valla eelarves ainult tulumaksu prognoositav laekumine.

352.00.17 Toetusfond

Riigieelarvelisi eraldisi toetusfondist on planeeritud **2 828 455 eurot**. Toetusfondi summa jagatakse:

1) tasandusfondi § 4 lõike 1 alusel 803 274 eurot mittesihtotstarbeliselt jooksvateks kuludeks. Riigieelarves on nõrgema tulubaasiga kohalike omavalitsuste toetamiseks moodustatud valla- ja linnaeelarvete tasandusfond ning tasandusfondi vahendid jaotatakse kohalike omavalitsuste vahel vastavalt valemile, mis on sätestatud iga-aastases riigieelarves. Tasandusfondist eraldatakse vahendeid nendele omavalitsustele, kelle arvestuslikud kulud jäävad alla arvestuslikele tuludele. Üheks mõjuteguriks tasandusfondi arvutamise mudelis on valla demograafiline struktuur (vaata tabel 13).

2) toetusfondi § 4 lõike 2 alusel 2 025 181 eurot, milles

- toimetulekutoetuste väljamaksmiseks 15 269 eurot;
- raske ja sügava puudega lastele abi osutamise toetus 15 054 €;
- lasteaiade õpetajate palgatoetus 63 128 eurot;
- hariduskuludeks 1 622 103 eurot, sh kooli pedagoogide tööjõukuludeks 1 446 666 eurot; direktori ja õppealajuhataja tööjõukuludeks 46 736 eurot; koolituskuludeks 6 096 eurot, õpikute ja töövihikute soetamiseks on arvestatud 28 956 eurot, tegevustoetus 88 128 €; kultuurirahaks 5 521 €;
- eraldised koolilõunaks summas 88 900 eurot;
- huvihariduse- ja -tegevuse toetus 55 603 eurot;
- rahvastikutoimingute tegemise hüvitis 170 eurot;
- teedehoiu toetus summas 164 954 €;

350000002 Haridus- ja Teadusministeerium projektiraha Erasmus+ ja Euroopa Solidaarsuskorpuse Agentuurilt Nõo Spordikoolile summas 9 800 €.

350000006 Kultuuriministeerium – tekkepõhiselt võetakse arvesse Kultuuriministeeriumi poolt Nõo valla raamatukogudele eraldatud teavikud summas 8 970 €.

35000201 Muu avalik õiguslik - EOK toetus summas 18 000 €. Treenerite tööjõukulude toetus on ette nähtud spordikoolile lapsi ja kuni 24-aastaseid (kaasa arvatud) noori

ettevalmistavas astmes, treeningastmes ja meisterlikkuse astmes töölepingu alusel juhendava 5. ja kõrgema kutsetasemega treeneri tööjõukulu katmiseks.

350003 Valitsussektorisse kuuluvatelt sihtasutustelt summa 5 200 € SA KIK projektirahad (Nõo Põhikool ja Nõo lasteaed Krõll).

35008 Muudelt residentidelt summa 2 569 € Eesti Laulu ja Tantsupeo SA -lt (Nõo Põhikool ja Nõo kultuurimaja).

Tabel 13. Nõo valla demograafiline struktuur aastatel 01.01.2023 ja 01.01.2024

Demograafiline struktuur	1.01.2023	1.01.2024	muutus
Laste arv vanuses 0-6	393	392	-1
Laste arv vanuses 7 - 18	697	702	5
Tööealiste arv vanuses 19 - 64	2 612	2 646	34
Eakate arv vanuses alates 65	741	768	27
Rahvastiku arv kokku	4 443	4 508	65
Tasandusfond (eurodes)	631 146	803 274	172 128

38 MUUD TEGEVUSTULUD

Tabel 14. Muud tegevustulud 2022 -2024

Tunnus	Tulu nimetus	2022 täitmine	2023 eelarve	2024 plaan	Muutus
38	MUUD TEGEVUSTULUD	74 234	15 000	15 000	0
38250	Kaevandamisõiguse tasu	44 562	10 000	10 000	0
38254	Laekumine vee erikasutusest	6 672	5 000	5 000	0
38888	Eespool nimetatud muud tulud	23 000	0	0	0

38250 Kaevandamisõiguse tasu

Eelarvesse on prognoositud maardlate kaevandamise tasu 10 000 €. Maardlate kaevandamistasu makstakse keskkonnatasude seaduse ja selle alusel kehtestatud õigusaktide järgi. Kohalikule omavalitsusele eraldatakse 50% maardlate kaevandamisõiguse tasust.

38254 Laekumine vee erikasutusest

Eelarvesse on prognoositud tulu vee erikasutusest 5 000 €. Kohalik omavalitsus oma halduspiirkonnas annab nõusoleku vee erikasutuseks, see on vee kasutamine veekogu või põhjaveekihi seisundit mõjutavate ainete, ehitiste või tehnovahenditega. Vee erikasutuseks peab kasutajal olema luba, mille annab Keskkonnaamet. Tasu vee erikasutusõiguse eest makstakse keskkonnatasude seaduse ja selle alusel kehtestatud õigusaktide järgi. Vastavalt eeltoodule eraldatakse 50% kohaliku omavalitsuse eelarvesse.

INVESTEERIMISTEGEVUSE TULUD**Tabel 15.** Investeeringistulud 2022 – 2024

Tunnus	Tulu nimetus	2022 täitmine	2023 eelarve	2024 plaan	Muutus
3502	Saadav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	227 714	47 000	65 000	38%
33502	Sihtotstarbelised toetused põhivara soetamiseks	227 714	47 000	65 000	38%
35020002	Haridus- ja Teadusministeerium	9 883	0	0	0
35020007	Majandus- ja Kommunikatsiooniministeerium	192 391	0	0	0
35020008	Maaeluministeerium	0	47 000	55 000	17%
35020010	Siseministeerium	25 440	0	0	0
655000	Intressitulu deposiitidelt	148	0	10 000	0

35020008 Maaeluministeerium

Hajaasustuse programmi rahastamiseks on planeeritud riigilt 2024. aastaks summa 30 000 €. Lisanduvad hajaasustuse programmi eelmiste perioodide rahad (2022 – 2023) summas 25 000 €.

FINANTSEERIMISTEGEVUSE TULUD**Tabel 16.** Finantseerimise tulud 2022 - 2024

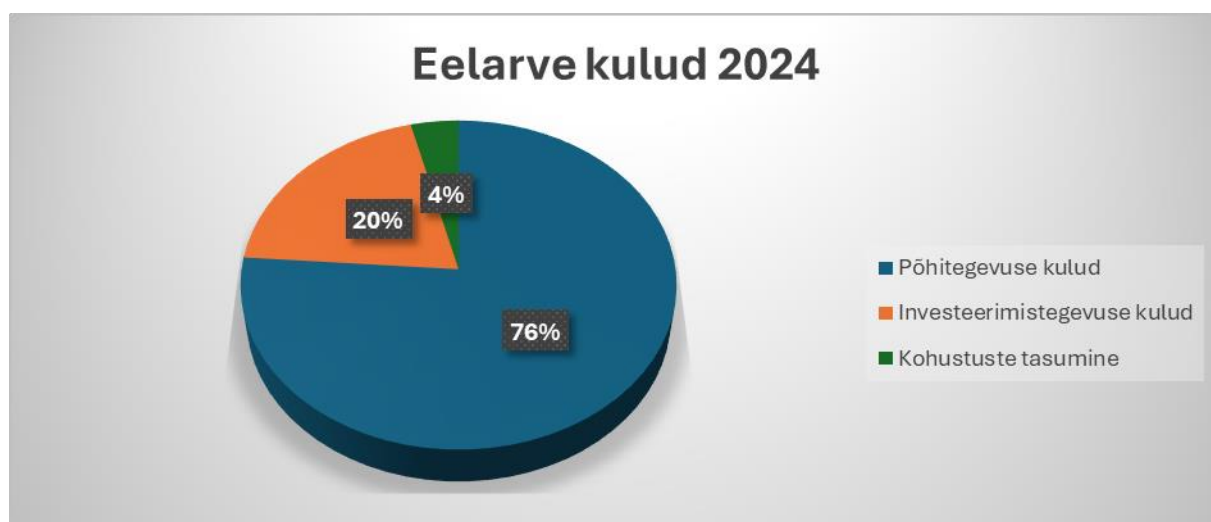
Tunnus	Tulu nimetus	2022 täitmine	2023 eelarve	2024 plaan	Muutus
	Finantseerimine	400 000	1 200 000	1 000 000	-17%
205	Laenude võtmine	400 000	1 200 000	1 000 000	-17%

II NÕO VALLA EELARVE KULUD

Kulude eelarve koosneb põhitegevuse kuludest, põhivara soetusest, antavast sihtfinantseerimisest põhivara soetuseks, finantskuludest (võetud laenude teenindamise intressimaksed) ja olemasolevate laenude tagasimaksetest.

Tabel 17. Eelarve kulud 2022– 2024

KÕIK KULUD KOKKU	2022 täitmine	2023 eelarve	2024 plaan	Muutus
Põhitegevuse kulud	6 978 988	8 515 081	9 112 153	7%
Investeeringustegevuse kulud	1 541 073	2 014 991	2 385 612	18%
Kohustuste tasumine	379 483	421 961	465 438	10%
KOKKU	8 899 544	10 952 033	11 963 203	9%



Joonis 3. Eelarve kulude struktuur 2024

NÕO VALLA EELARVE KULUD MAJANDUSLIKU SISU JÄRGI

Tabel 18. Eelarve kulud majandusliku sisu järgi 2022 – 2024

Kulugrupid	2022 täitmine	2023 eelarve	2024 plaan	Muutus
Investeeringiskulud	1 541 073	2 014 991	2 385 612	18%
Põhivara soetus	1 355 206	1 735 308	2 060 982	19%
Antav toetus põhivara sihtfinantseerimiseks	141 128	174 000	118 758	-32%
Muude aktsiate ja osade soetus	10 047	0	0	0
Intressikulud	34 692	105 683	205 872	95%
Põhitegevuse kulud	6 978 988	8 515 081	9 112 153	7%
Toetused	475 297	433 111	751 761	74%
Sotsiaaltoetused	357 716	309 230	613 913	99%
Sihtotstarbelised eraldised	117 581	123 881	137 848	11%

Tegevuskulud	6 503 691	8 081 970	8 360 392	3%
Personalikulud	4 021 518	5 263 003	5 635 801	7%
Muud tegevuskulud	2 482 173	2 818 967	2 724 591	-3%
Finantseerimistegevus	379 483	421 961	465 438	10%
KULUD KOKKU	8 899 544	10 952 033	11 963 203	9%

Eelarve eelnõus on arvestatud, et 2024. aasta sügisel alustavad Nõo lasteaias Kröll tegevust täiendavad lasteaiarühmad. Alates 19.08.2024 on vaja 6 täiendavat rühmatöötaja ametikohta seoses juurdeehituse valmimisega ja 2 täiendava rühma avamisega (sh arendusrühm erivajadustega lastele). Lisaks on vaja alates 01.09.2024 osalise koormusega täiendavate liikumis- ja muusikaõpetajate ametikohtade loomist. Vajalik on ka üldruumide koristaja ametikoha suurendamist koormuseni 1,0 seoses juurdeehituse valmimisega ja koristatava pinna olulise suurenemisega. Täiendav kulu summas 60 000 € . Päevakeskuses tegutsev rühm suletakse.

Nõo lasteaias Tõruke lisanduvad Luke raamatukogu hoones avatud täiendava rühma personalikulud terve aasta summas 70 366 €

2024. aastal on riigi poolt kehtestatud alampalk 820 €, 2023 oli see 725 € (kasv 13,1%).

2024. aastal on põhikooli õpetaja töötasu alammäär täistööajaga töötamise korral 1 803 € (2023. aastal oli 1 749), kasv 3,09%

2024. aastal on lasteaiatöötaja töötasu alammäär 90% kooliõpetaja töötasu alammäärast 1 623 € (2022 oli 1 575 €). Magistrikraadiga lasteaiatöötajal (kokku 9 inimest) 100% kooliõpetaja töötasu alammäärast. Kõikidel tugispetsialistidel (koolis ja lasteaiades) on arvestatud töötasu täistööajaga töötamise korral 1 803 €.

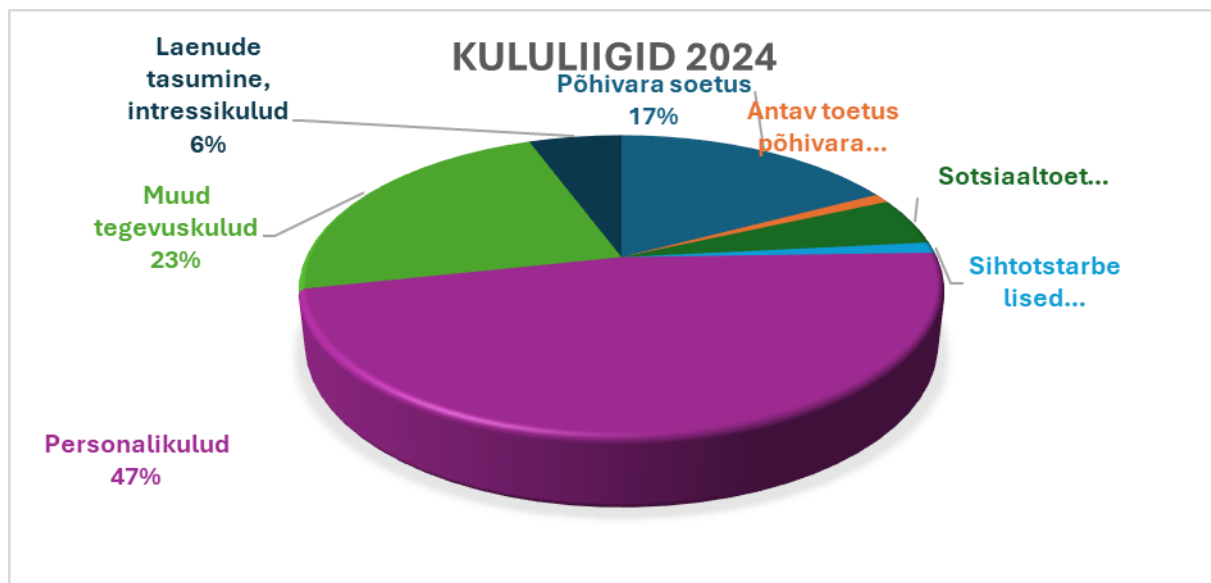
Tekkepõhises eelarves peab puhkusekohustusest (puhkusereserv) tekkiv kulu kajastuma kõikides personalikulude eelarvetes. Kuna 2024. aastal üldist palgatõusu ei ole planeeritud, siis on vähendatud puhkusereservile kuluvat summat.

Majandamiskulude osas on arvestatud Käibemaksuseaduse muudatusega, et alates 01.01.2024 tõuseb käibemaks 20% -lt 22 %-le. (tõus 10%)

Nõo kaugküttevõrgu klientidele oli kaugkütte hind alates 01.02.2023 122.24 €/MWh. 2023. aastal on hinda langetatud kahel korral: 01.05.2023 110.20 €/MWh ja **01.09.2023 101.80 €/MWh**. Tõravere kaugküttevõrgu klientidele oli kaugkütte hind alates 01.02.2023 116.89 €/MWh. Samuti on siin 2023. aastal langetatud hinda kahel korral: 01.06.2023 105.11 €/MWh; **01.09.2023 94.21 €/MWh**.

AS Emajõe Veevärgi veeteenuse ja reovee ärajuhtimise hind alates 01.12.2022 on 4,746 € ühe m³ kohta. Alates 01.07.2023 3,95 € ühe m³ kohta. 2024. aasta II kvartalist 5.70 € ühe m³ kohta (tõus 44,3%)

Alates 01.07.2022 ostab vald elektrit börsihinnaga. 2023. aastal on börsihind võrreldes 2022. aastaga oluliselt odavam.

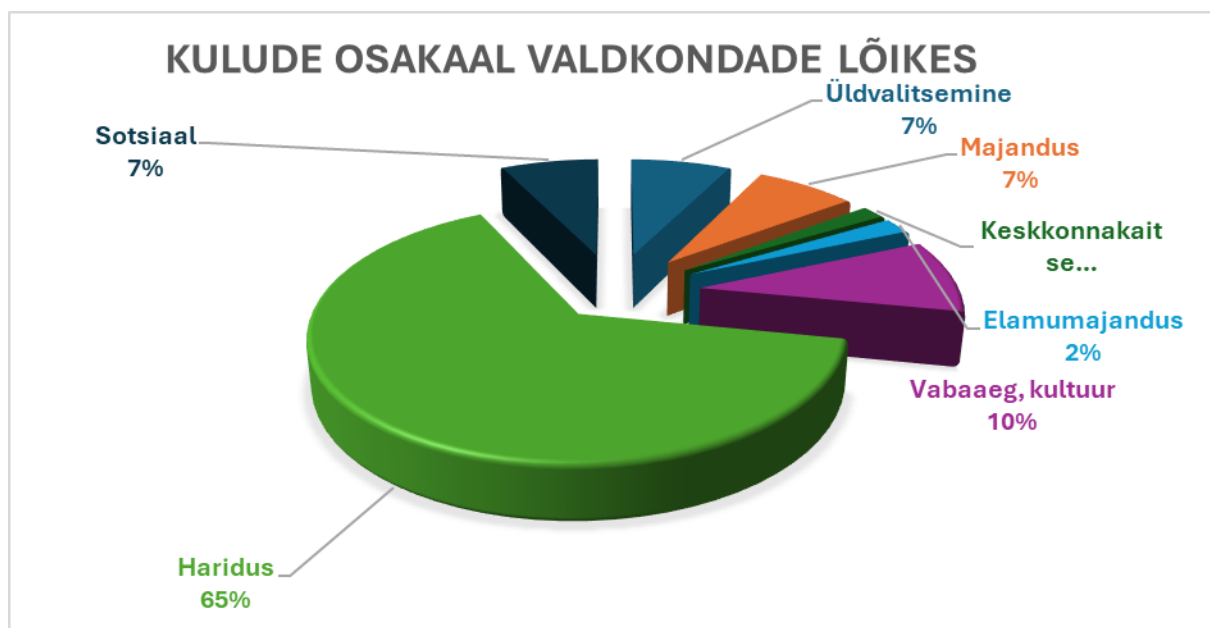


Joonis 4. Eelarve kululiikide osakaalud 2024. aasta eelarves

EELARVE KULUD VALDKONDADE LÕIKES

Tabel 19. Eelarve kulud valdkondade lõikes 2022 – 2024

	VALDKONDADE KULUD	2022 täitmine	2023 eelarve	2024 plaan	Muutus
01	Üldvalitsemine	461 219	737 606	845 186	15%
03	Avalik kord ja julgeolek	36 175	24 941	28 469	14%
04	Majandus	1 512 361	962 305	844 230	-12%
05	Keskonnakaitse	248 135	222 690	200 185	-10%
06	Elamu- ja kommunaalmajandus	297 064	327 482	234 688	-28%
07	Tervishoid	620	1 300	0	0
08	Vabaaeg, kultuur, religioon	977 995	1 061 009	1 096 397	3%
09	Haridus	4 301 955	6 506 674	7 425 085	14%
10	Sotsiaalne kaitse	679 341	686 065	823 525	20%
	KOKKU	8 514 865	10 530 072	11 497 765	9%



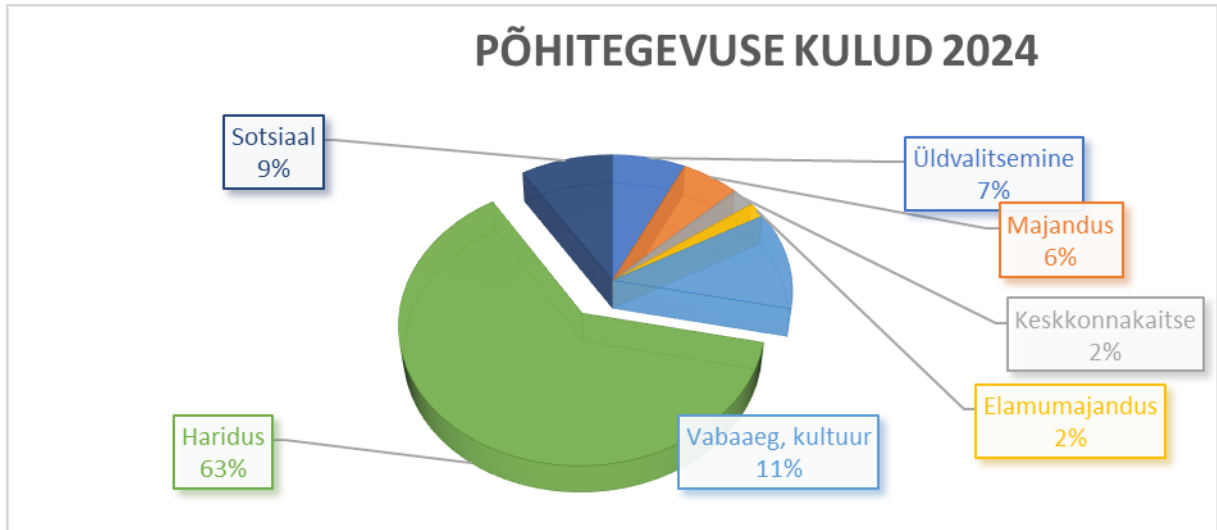
Joonis 5. Eelarve kulude osakaal valdkondade lõikes 2024

PÕHITEGEVUSE KULUD

Tabel 20. Tegevusvaldkondade põhitegevuse kulud 2022 – 2024

	Klassifikaatori nimi	2022 täitmine	2022 eelarve	2024 plaan	Muutus
	PÕHITEGEVUSE KULUD	6 978 988	8 515 081	9 112 153	7%
01	Üldvalitsemine	426 527	631 923	639 314	1%
03	Avalik kord ja julgeolek	21 175	24 941	28 469	14%
04	Majandus	485 898	509 180	509 276	0
05	Keskonnakaitse	240 789	202 690	200 185	-10%
06	Elamu- ja konnaalrajandus	134 032	168 826	158 688	-6%
07	Tervishoid	620	1 300	0	0
08	Vabaaeg, kultuur, religioon	885 771	1 061 009	1 076 397	1%
09	Haridus	4 112 271	5 229 147	5 676 299	8%
10	Sotsiaalne kaitse	671 905	686 065	823 525	20%

Nõo valla suurimaks kuluvaldkonnaks on hariduskulud (kool, lasteaiad, muusikakool). Seejärel tulevad vabaja ja kultuuri (spordikool koos sporditegevusega, noortekeskused, raamatukogud, seltsitegevused jne), sotsiaalse kaitse, üldvalitsemise (valitsus, volikogu, reservfond, jm), majanduse ning muud kulud.

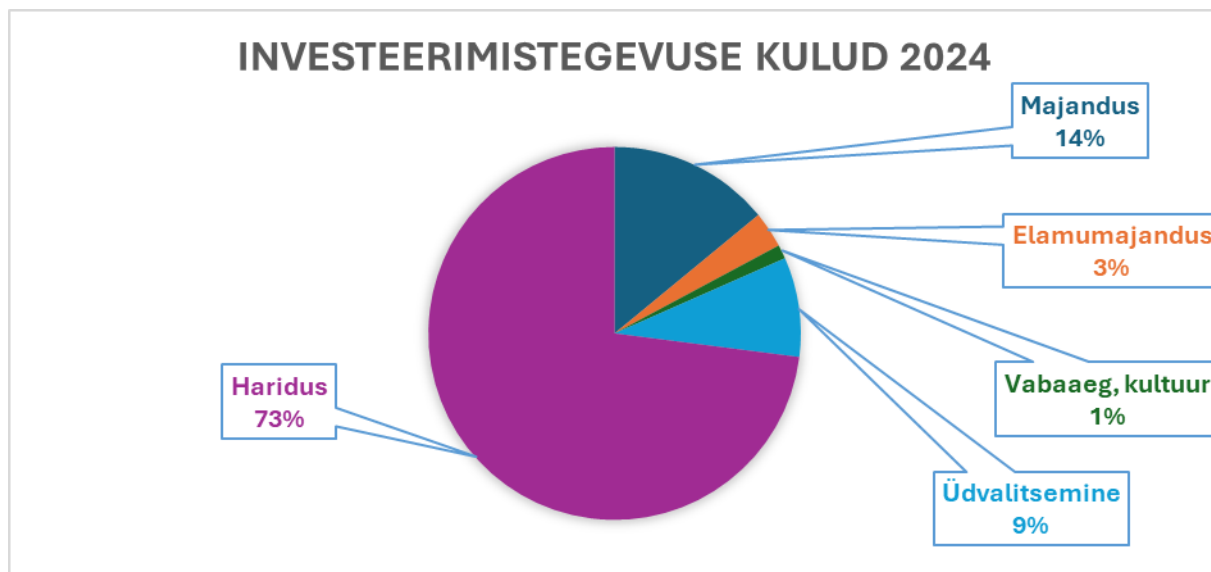


Joonis 6. Nõo valla 2024.a tegevusvaldkondade põhitegevuse kulude struktuur ja nende osakaal põhitegevuse kogukuludest (%)

INVESTEERIMISTEGEVUSE KULUD

Tabel 21. Tegevusvaldkondade investeerimistegevuse kulud 2022 – 2024

	Klassifikaatori nimi	2022 täitmine	2023 eelarve	2024 plaan	Muutus
	INVESTEERIMISTEGEVUS TEGEVUSALADE LÕIKES	1 541 073	2 014 991	2 385 612	18%
01	Üldvalitsemine	34 692	105 683	205 872	95%
03	Avalik kord	15 000	0	0	0
04	Majandus	1 026 463	453 125	334 954	-26%
05	Keskkonnakaitse	7 346	20 000	0	0
06	Elamu- ja kommunaalmajandus	173 079	158 656	75 000	-53%
08	Vabaaeg, kultuur, religioon	69 373	0	28 758	0
09	Haridus	189 684	1 277 527	1 741 028	36%
10	Sotsiaal	25 436	0	0	0



Joonis 7. Nõo valla 2024.a tegevusvaldkondade investeerimistegevuse struktuur ja nende osakaal investeerimistegevuse kogukuludest (%)

EELARVE KULUD HALLATAVATE ASUTUSTE JA STRUKTUURIÜKSUSTE LÕIKES

01 ÜLDVALITSEMINE

Nõo valla arengukavas 2023 – 2039 püstitatud eesmärgid:

- Üld- ja strateegiline eesmärk 4. - Nõo on elav ja hästi juhitud kogukond, mille loo leiab valla igast nurgast ja elaniku südamest
- Alaeesmärk 4.1.1 - Vallas töötavad professionaalsed ja motiveeritud inimesed, kes toetavad Nõo valla arengut.

Tabel 22. Üldvalitsemise kulud tegevuste lõikes 2022 – 2024

Tunnus	Klassifikaatori nimi	2022 täitmine	2023 eelarve	2024 plaan	Muutus
01	ÜLDVALITSEMINE	461 219	737 606	845 186	15%
01111	Valla- ja linnavolikogu	34 094	40 000	40 000	0%
	Põhitegevuse kulud	34 094	40 000	40 000	
01112	Vallavalitsus	290 176	345 607	342 210	-1%
	Põhitegevuse kulud	290176	345 607	342 210	
01114	Reservfond	0	80 000	90 000	13%
	Põhitegevuse kulud	0	80 000	90 000	
01330	Muud üldised teenused	79 188	121 509	119 752	-1%
	Põhitegevuse kulud	79 188	121 509	119 752	
016001	Valimised	0	7 955	0	
	Põhitegevuse kulud	0	7 955	0	
016002	Liikmemaksud	23 069	36 852	47 352	28%
	Põhitegevuse kulud	23 069	36 852	47 352	

01700	Valitsussektori võla teenindamine	34 692	105 683	205 872	95%
	Investeeringud	34 692	105 683	205 872	

VOLIKOGU

- Personalikulud – Volikogu töö ja volikogu komisjonide töö tagamiseks on ette nähtud 36 719 € (volikogus 15 liiget, 6 alalist komisjoni).
- Majandamiskulud – summad volikogu töö korraldamiseks.

VALITSEMINE

- Personalikulud – kulud 2023. aasta tasemel
- Majandamiskulud – administratiivkulud, kulud auditeerimisele, pangateenused, tarkvara hooldamised, bürookulud, valla kodulehekülj; e-arvete keskkond Telema, teiste programmide kuutasud. Kulud infotehnoloogiale – viirusetõrje uuendused, tulemüür, UPS-i akud, Office litsentsid.

RESERVFOND

Reservfondi kasutatakse ettenägemata ning erakorraliste kulude katteks. 2024. aasta eelarves on planeeritud reservfondi suuruseks **90 000 eurot**.

MUUD ÜLDISED TEENUSED

- Personalikulud – kulud 2023. aasta tasemel
- Majandamiskulud – vallamaja ülalpidamiskulud (küte, elekter, vesi, valve, kindlustus, korrashoid, jooksev remont).

OMAVALITSUSTE LIIKMEMAKSUD

Liikmemaks on ettenähtud osalemiseks Tartumaa Omavalitsuste Liidus 11 108 € (2,50 € x 4 443 elanike arv seisuga 01.01.2023), Eesti Linnade ja Valdade Liidule 4 846 € ja Tartumaa Arendusseltsile 2 479 €; MTÜ Tartumaa Ühistranspordikeskuse liikmemaks 2 190 € (2021.a 2 158 €) + 8 480 €; SA Tartu 2024 tegevusetootus 2,20x 4 345 € = 9 559 + 2,00x4345 = 8 690 €. Kogusummas 47 352 €.

03 AVALIK KORD JA JULGEOLEK

Nõo valla arengukavas 2023 – 2039 püstitatud eesmärgid:

- Üldeesmärk 3 - Nõo valla elukeskkond toetab iga inimese heaolu ja turvalisust ning osalus kogukonnaelus on kõigile avatud.
- Strateegiline eesmärk 3.3 - Nõo valla elanikud tunnevad end Nõos elades turvalisena ning on teadlikud, kuidas riski- ja kriisiolukordades käituda.
- Alaeesmärk 3.3.2. – Nõo vallas on turvaline elada ja liigelda ning elanikel on vajalikud oskused ja teadmised turvalisuse tagamiseks.

Tabel 23. Avalik kord ja julgeolek kulud tegevuste lõikes 2022 – 2024

Tunnus	Klassifikaatori nimi	2022 täitmine	2023 eelarve	2024 plaan	Muutus
03	AVALIK KORD JA JULGEOLEK	36 175	24 941	28 469	14%
03100	Menetlejad	9 096	14 567	17 595	21%
	Põhitegevuse kulud	9 096	14 567	17 595	

03200	Päästeteenused	21 000	6 000	6 500	8%
	Põhitegevuse kulud	6 000	6 000	6 500	
	Investeeringimine	15 000	0	0	
03600	Avalik kord	6 079	4 374	4 374	0
	Põhitegevuse kulud	6 079	4 374	4 374	

MENETLEJAD

- Personalikulud – jurist-menetlusspetsialisti töötasu tõusis 01. augustist 2023. Vastav spetsialist omab juristi kvalifikatsiooni ja kogemust, mistõttu on pädev nõustama ametnikke erinevates juriidilistes küsimustes. Tema ettevalmistus võimaldab tal asendada vallasekretäri, samuti saab ta esindada valda kohtus, teostada järelevalvemenetlusi, võlanõustamist jne.
- Majandamiskulud – sidekulud, sõidukiga seotud kulud.

PÄÄSTETEENISTUS

- Eraldised – tegevuse toetamiseks summa 6 500 MTÜ-le Nõo Priitahtlik Päästeselts. Toetus on vajalik tegevuse järjepidevaks jätkamiseks (tehnikate remondiks, päästevarustuse ja isikukaitse varustuse soetamiseks, kütuse ja ennetustegevusega seotud kulude katmiseks; omaosalustasud erinevates projektides). Peamiseks eesmärgiks tõsta Nõo kogukonna turvalisust.

AVALIK KORD

- Majandamiskulud – valvekaameratega seotud püsitasu, kõigi teenindusobjektide (vallamaja, muusikakool, spordihoone, kuur-ladu) hooldamine + elektrikulud Nõo alevikus bussijaama paigaldatud kaamerate eest.

04 MAJANDUS

Nõo valla arengukavas 2023 – 2039 püstitatud eesmärgid:

- Tegevus - Üldplaneeringu koostamine, mis seab elurikkuse ja looduskoosluste säilitamise prioriteediks, sh määratleb alad, mis hoida looduslikuna.
- Strateegiline eesmärk 1.2. Nõo valla tehnotaristu on pidevalt ajakohane, loodussäästlik ja kriisikindel.
- Tegevus - Hajaasustusega piirkondades vee- ja kanalisatsioonilahenduste arendamine (riiklike toetuste info levitamine, taotlemisel ja kaasfinantseerimisel jms).
- Strateegiline eesmärk 1.3. - Nõo valla teed ja ühistranspordisüsteem loovad kõigile elanikele kiired ja keskkonnasäästlikud ühendused Nõo aleviku, Tartu linna ja ülejäänud Eestiga.
- Alaeesmärk 1.3.1. - Nõo valla teede ja tänavate võrk ja ühistranspordisüsteem võimaldab inimestel rohkem ilma isikliku autota liikuda ning toetab elektri- ja vesinikusõidukitele üleminekut.
- Tegevus - Kergliiklusteede võrgustiku vallasisene arendamine ja ühendamine rongi- ja bussipeatustega.
- Alaeesmärk 1.3.2. - Nõo vallal on mugavad, ohutud ja korras ühendused oma eri piirkondade ja ümbritsevate omavalitsustega.
- Tegevused - Olemasoleva taristu korrashoidmine ja liiklusohutuse suurendamine; Kruusateede kõvakattega teedega asendamine.

Tabel 24. Majanduse põhitegevuse kulud tegevuste lõikes 2022– 2024

Tunnus	Klassifikaatori nimi	2022 täitmine	2023 eelarve	2024 plaan	Muutus
4	MAJANDUS	1 512 361	962 305	844 230	-12%
04510	Maanteetransport	1 207 222	599 125	469 954	-22%
	Põhitegevuse kulud	275 541	240 000	245 000	2%
	Investeeringud	931 681	359 125	224 954	-19%
04740	Territoriaalne planeerimine	22 697	35 000	35 000	0
	Põhitegevuse kulud	12 697	35 000	35 000	
	Investeeringud	10 000	0	0	
04870	Teadus- ja arendustegevus muudes majandusharudes	5 017	8 500	5 000	-41%
	Põhitegevuse kulud	5 017	8 500	5 000	
04900	Muu majandus (sh majanduse haldus)	277 425	319 680	334 276	5%
	Põhitegevuse kulud	192 643	225 680	224 276	-1%
	Investeeringud	84 782	94 000	110 000	17%

VALLA TEEDE KORRASHOID

- Majandamiskulud – kulud on planeeritud valla teede ja tänavate aastaringse hoolduse ja korrashoiu tagamiseks (lume- ja libedusetõrje, greiderdamine, teeäärte niitmine, teede ja sildade ning truupide jooksev remont, tolmutõrje, liikluskorraldusvahendid jms). GPS-seadmete tasud. Teede avalikuks kasutamiseks määramisega seonduvad kulud (sundvalduse tasud).

- Kapitalikulud – kokku summa 224 954 €. Maade soetamiseks on nähtud ette 10 000 €. Teede investeeringud vastavalt strateegias toodule summas 164 954 €. Summas 50 000 € teostatakse lõpuni 2023 aastal alanud Tamsa-Etsaste tee kruuskatte remont, mis on hetkel talvistest ilmastikutingimustest põhjustatud asjaoludel tehnoloogilisel pausil ning jätkuvad kevadel esimesel võimalusel.

TERRITORIAALNE PLANEERIMINE

- Majandamiskulud – Nõo Vallavolikogu määrusega nr 16 13.10.2022 kinnitati Nõo valla arengukava 2023 – 2039. Nõo Vallavolikogu otsusega nr 51 15.12.2022“ Nõo valla üldplaneeringu ja keskkonnamõju strateegilise hindamise algatamine“ alustati 2023. aastal üldplaneeringu koostamist. Üldplaneering on väga tugevalt seotud arengukavaga näidates kavandatava arengu plaanilist projektsiooni. 2024. aastal on selleks tegevuseks planeeritud summa 35 000 €.

MUU MAJANDUS

- Personalikulud – kulud 2023. aasta tasemel
- Majandamiskulud – bürookulud, telefoni, sõidukite ülalpidamisega seotud kulud, koolitused, IT tehnoloogia, tarkvaraprogrammi EVALD munitsipaalmaade moodul. Kulud töötervishoiule.

- Kapitalikulud – Hajaasustuse programmi valla poolseks rahastamiseks 2024. aastal on planeeritud summa 30 000 € + riigi poolt 30 000 €. Lisanduvad hajaasustuse programmi eelmiste perioodide (2022 – 2023) rahade kasutamine summas 50 000 €: riik 25 000 € + vald 25 000 €.

Hajaasustuse programmi eesmärgiks on tagada hajaasustusega maapiirkondades elavatele peredele head elutingimused ning seeläbi aidata kaasa elanike arvu püsimisele piirkonnas.

05 KESKKONNAKAITSE

Nõo valla arengukavas 2023 – 2039 püstitatud eesmärgid:

- Üldeesmärk 1 - Nõo valla elukeskkond on looduslähedane, kaasav ja hästi ühendatud ning selle taristu areneb elu- ja looduskeskkonna tasakaalu arvesse võttes.
- Strateegiline eesmärk 1.1. - Nõo valla elukeskkond on ligipääsetav, elurikas ning pakub elanikele mitmekülgeid looduses vaba aja veetmise võimalusi.
- Tegevus - Valla haljastuse elurikkuse hoidmine ja kasvatamine – määrata kindlaks alad, kus niita harvem; elurikkuse projektide algatamine vallas.
- Strateegiline eesmärk 1.2. - Nõo valla tehnotaristu on pidevalt ajakohane, loodussäästlik ja kriisikindel.
- Alaeesmärk 1.2.1. Nõo valla jäätmemajandus toetab jäätmete tekkimise vältimist ja vähenemist ning edendab jäätmete liigiti kogumist, sortimist, taaskasutamist ja ringlussevõttu.

Tabel 25. Keskkonnakaitselised põhitegevuse kulud tegevuste lõikes 2022 – 2024

Tunnus	Klassifikaatori nimi	2022 täitmine	2023 eelarve	2024 plaan	Muutus
05	KESKKONNAKAITSE	248 135	222 690	200 185	-10%
05100	Jäätmekäitlus (sh prügiveedu)	83 817	30 100	27 650	-8%
	Põhitegevuse kulud	83 814	30 100	27 650	
05400	Haljastus	164 318	192 590	172 535	-10%
	Põhitegevuse kulud	156 972	172 590	172 535	
	Investeeringud	7 346	20 000	0	

JÄÄTMEKÄITLUS

- Majandamiskulud – on planeeritud summas 27 650 €. Nimetatud summa sisaldab Tartu linnas (Jaama ja Selli tänavas) jäätmejaamade kasutamise tasu. Elanikelt ohtlike jäätmete kogumine ja hilisem käitlemine; elektroonikajäätmete kogumisringid. Siin kajastub ka avalikest konteineritest (bussipeatused, haljasalad jms) olmejäätmete käitlemine.

HALJASTUS

- Personalikulud – kulud 2023.aasta tasemel.
- Majandamiskulud - kulutused on seotud vallale kuuluvate haljasalade hooldamisega. Korrashoiu teenuste kuludest olulise osa moodustab lisaks niitmisele ka lilledega (peenras, ampelis, kassis jne) seonduvad tööd ning avalikel aladel kasvavate puude hooldamise ja raietega seonduvad kulud. Traktoriga seonduvad kulud moodustavad peamise osa sõidukite ülalpidamisega seonduvatest kuludest. Bussijaama ja Veskijärve välikäimlad ning Veskijärve ümbruse korrashoid. Mänguväljakute ülevaatused ja korrastamised.

06 ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS

Nõo valla arengukavas 2023 – 2039 püstitatud eesmärgid:

- Alaeesmärk 1.1.2. Valla olemasolevad rajatised on arendatud elanikele ligipääsetavaks ja nende tänapäevastele vajadustele vastavaks.
- Tegevus - Kalmistu ajakohasena hoidmine sh tavandihoone rajamine ja ligipääsetavuse suurendamine.
- Alaeesmärk 1.2.4. - Nõo valla veemajandus on ajakohane ning ühisveevärk ja -kanalisatsioon on kättesaadav võimalikult paljudele.
- Alaeesmärk 1.3.2. - Nõo vallal on mugavad, ohutud ja korras ühendused oma eri piirkondade ja ümbritsevate omavalitsustega.
- Tegevus - Valla seni valgustamata kompaktse hoonestusega aladele välisvalgustusvõrgu rajamine (sh valgustusüsteemi loomine koos liikumissensorite ja/või säästu- ja öörežiimidega).

Tabel 26. Elamu- ja kommunaalmajanduse põhitegevuse kulud tegevuste lõikes 2022-2024

Tunnus	Klassifikaatori nimi	2022 täitmine	2023 eelarve	2024 plaan	Muutus
06	Elamu- ja kommunaalmajandus	297 064	327 482	234 688	-28%
06300	Veevarustus	50 264	75 900	23 000	-70%
	Põhitegevuse kulud	6 108	6 000	8 000	33%
	Investeerimine	44 156	69 900	15 000	-79%
06400	Tänavavalgustus	94 095	124 150	109 150	-12%
	Põhitegevuse kulud	40 547	64 150	49 150	-23%
	Investeerimine	53 548	60 000	60 000	20%
066051	Meeri Seltsimaja	12 397	5 000	6 000	0
	Põhitegevuse kulud	12 397	5 000	6 000	
066058	Elamu- ja kommunaalmajanduse haldamine	114 893	60 915	60 915	0
	Põhitegevuse kulud	49 565	60 915	60 915	
	Investeerimine	65 328	0	0	
066059	Kalmistud	21 681	57 317	28 533	-50%
	Põhitegevuse kulud	21 681	28 561	28 553	
	Investeerimine	0	28 756	0	
0660510	Hulkuvate loomadega seotud tegevused	3 734	4 200	7 070	68%
	Põhitegevuse kulud	3 734	4 200	7 070	

VEEVARUSTUS

- Majandamiskulud – sadevee lahendused; Kivilinna platsi ja Veskijärve parkla sadeveesüsteemide ning restkaevude hooldus; ohtlike kaevude korrastamine, likvideerimine ja/või ohutuks muutmine.
 - Kapitalikulud - summas 15 000 €. Hüdrantide rajamine Illi külla Kasekese teele ja Etsaste külla Suntsi teele jäi 2023 aastal pooleli seoses isikliku kasutusõiguse seadmise venimise ning talviste olude saabumisega.

TÄNAVAVALGUSTUS

- Majandamiskulud – tänavavalgustuse elektri- ja hoolduskulud (valdava osa moodustab elektrikulu summas 45 000 €).
 - Kapitalikulud – summas 60 000 €. Sellest summast 10 000 € on 2023 aastal alanud Nõo alevikus Vana-Nõo ja Liiva tänavate piirkonna ning Luke küla tänavavalgustuse projekteerimine koos geodeetiliste alusplaanidega. Summa 20 000 € eest korrastatakse Nõo alevikus Vana-Nõo ja Liiva tänavate piirkonna ning Luke küla tänavavalgustus, sealhulgas paigaldatakse LED lambid.

ELAMU- JA KOMMUNAALMAJANDUS

- Personalikulud – kulud 2023. aasta tasemel.
- Majandamiskulud – munitsipaalorterite ülalpidamiskulud, sealhulgas nende järjepidev parendamine.

KALMISTU

- Personalikulud - kulud 2023. aasta tasemel.
- Majandamiskulud – kuludest suurima osa moodustavad korrashoiuteenused, mis sisaldab nii jäätmekäitlust (prügikastide tühjendust ja lehtede vedu), kui ka puude ja põõsaste hooldamist ning lillede istutamist ja hooldust. Lisaks kalmistute infosüsteemi Haudi maksed.

HULKUVAD LOOMAD

- Majandamiskulud – loomakaitseadusest tulenevad kulud hulkuvate loomade püüdmiseks ja hoidmiseks. Olulise kulude suurenemise võrreldes varasemaga on põhjustanud Tartu linnale makstava varjupaiga tasu tõus (varasem 0,5 €/inimene asemel 2024. aastal 1,00 €/inimene), kuna teostatud on olulised parendustööd ja investeeringud varjupaika.

MEERI KÜLAKESKUS

- Majandamiskulud – kogukondlikuks tegevuseks summa 3 000 €. Igapäevasteks püsikuludeks (korrashoid, elekter, telefon, andmeside jne) summa 3 000 €. Kokku 6 000 €.

08 VABAAEG, KULTUUR, SPORT JA RELIGIOON

Nõo valla arengukavas 2023 – 2039 püstitatud eesmärgid:

- Strateegiline eesmärk 5.2.1. - Nõo Vallas on rohkete võimalustega kvaliteetne huviharidus/-tegevus ja noorsootöö.
- Strateegiline eesmärk 5.2.3. - Nõo Valla noortekeskuse ja noorte poolt kasutatav avalik ruum on kaasaegne ja multifunktsionaalne.
- Strateegiline eesmärk 5.3.2. - Nõo vald ja selle kultuuritegevused on kohal, nähtavad ja äratuntavad nii füüsilistes kui digitaalsetes kanalites.
- Strateegiline eesmärk 5.3.3. Nõo valla kultuuri-, mälu- ja sporditaristu on jätkusuutlik, käib ajaga kaasas ja areneb koos oma kasutajaskonnaga.
- Alaeesmärk 5.3.3.3. - Terviseharrastuse- ja spordivõimalused on mitmekesised üle kogu valla.

Tabel 27. Vabaaeg, kultuur, sport ja religioon põhitegevuse kulud tegevuste lõikes 2022-2024

Tunnus	Klassifikaatori nimi	2022 täitmine	2023 eelarve	2024 plaan	Muutus
08	VABAAEG, KULTUUR, RELIGIOON	977 995	1 061 009	1 096 397	3%
081021	Nõo Spordikool	434 436	500 722	503 890	1%
	Põhitegevuse kulud	434 436	500 722	483 890	-3%
	Investeeringud	23 346	0	20 000	
081023	Jalgpalliklubi	12 000	12 000	12 500	4%
	Põhitegevuse kulud	12 000	12 000	12 500	
081026	Rannahall	23 346	0	0	
	Põhitegevuse kulud	0	0	0	
	Investeeringud	23 346	0	0	
081028	A.L.O.Crew Spordiklubi	4 500	4 500	5 000	11%
	Põhitegevuse kulud	4 500	4 500	5 000	
081071	Noortekeskus	58 813	56 230	56 993	1%
	Põhitegevuse kulud	58 813	56 230	56 993	
081072	Huviharidus ja -tegevus	60 682	59 751	59 109	-1%
	Põhitegevuse kulud	52 712	59 751	59 109	
	Investeeringud	7 970	0	0	
081091	Kohaliku Omaalgatuse Fond	7 000	7 000	8 000	14%
	Põhitegevuse kulud	7 000	7 000	8 000	
081092	Projektide kaasfinantseerimised	5 422	7 700	8 700	13%
	Põhitegevuse kulud	5 422	7 700	8 700	
081093	Noorte toetamine	6 135	6 500	7 500	15%
	Põhitegevuse kulud	6 135	6 500	7 500	
081094	Vaba aja tegevused	33 635	41 700	42 900	3%
	Põhitegevuse kulud	33 635	41 700	42 900	
08201	Nõo raamatukogu	106 717	135 765	143 694	6%
	Põhitegevuse kulud	106 717	135 765	143 694	
082021	Nõo kultuurimaja	132 409	144 040	151 148	5%
	Põhitegevuse kulud	112 352	144 040	151 148	
	Investeeringud	20 057	0	0	
082031	Koduloomuuseum	6 255	6 949	0	
	Põhitegevuse kulud	6 255	6 949	0	
082032	Kärnerimaja	16 298	8 200	27 258	232%
	Põhitegevuse kulud	8 298	8 200	18 500	126%
	Investeeringud	8 000	0	8 758	0
08300	Vallaleht	43 015	52 123	53 659	3%
	Põhitegevuse kulud	43 015	52 123	53 659	
084001	Kirik	13 600	4 000	4 050	1%

	Põhitegevuse kulud	3 600	4 000	4 050	
	Investeeringud	10 000	0	0	
084002	H.Prosti muuseum	2 000	2 000	0	
	Põhitegevuse kulud	2 000	2 000	0	
08600	Muu vaba aeg, kultuur, religioon, sh haldus	11 732	11 829	11 996	1%
	Põhitegevuse kulud	11 732	11 829	11 996	

NÕO SPORDIKOOL

Alates 01.10.2023 180 õpilast kuuel erineval spordialal (seisuga 01.09.2023 oli 160 õpilast)

- Personalikulud – kulud 2023. aasta tasemel.
- Majandamiskulud – hoone ja rajatiste ülalpidamiskulud; kulud töötervishoiule, soetada uut inventari, andmesideteenusele, treenerite koolituskulu, erinevad üritused, spordikulud. Lisandus projektiraha summas 9 800 €, mille sisuks on õpirände kavandamine Taani.
- Kapitalikulud – kaasava eelarve võitnud objekt 2023. aastal väljõusaal summas 20 000 €.

JALGPALLIKLUBI

- Eraldised – nimekirjas 97 last. Viia läbi jalgpallitreeningud Nõos 2-3 korda nädalas, luua Nõo piirkonda jalgpalli traditsioon, osaleda Eesti noorteturniiridel, välisturniiridel ja laagrites. Nõo valla eelarvest klubile vahendeid summas 12 500 €.

A.L.O. Crew Spordiklubi

- Eraldised – klubis treenib aktiivselt 25 täisealist ning 50 alaealist. Korraldada mitmeid avalikke töötubasid slackline, kickboxingu ning akrovõimlemise valdkonnas. Aidata kaasa spordiklubi tegevusele ning saali arendamisele (aitab katta olme, inventari ja võistluskulusid). Toetus summas 5 000 €.

NOORTEKESKUS

- Personalikulud – kulud 2023. aasta tasemel. Suvel pakkuda malevas tööd 30 noorele.
- Majandamiskulud – noorte algatuse toetamine läbi huvitegevuse; bussi rendid väljasõitudeks väljaspoole Nõo valda; isikliku auto kasutamine, tehnika rent. Noorte ja noortega tegelevate inimeste tunnustamine, koostööprojektid teiste asutuste ja isikutega Nõo vallas, maakonnas ja laiemalt.

HUVIHARIDUS JA -TEGEVUS

- Personalikulud – erinevate noortele suunatud tegevuste juhendajate tasud.
- Majandamiskulud – kulutused tehakse vastavalt „Nõo valla huvihariduse ja huvitegevuse kava 01.01.2024–31.12.2024“. Raha riigilt summas 55 603 € + 2023. aastast ületulev sihtotstarbeline raha summas 3 506 €. Kokku 59 109 €.

VABA AJA ÜRITUSED

Projektide kaasfinantseerimised 8 700 €

Projektide kaasfinantseerimise raha eraldatakse vastavalt volikogu poolt vastuvõetud määrusele: *Nõo valla eelarvest projektitoetuste taotlemise kord.*

Kohaliku Omaalgatuse Fond 8 000 €

Kohaliku Omaalgatuse Fondist eraldatakse raha vastavalt volikogu poolt vastuvõetud määrusele: *Nõo valla Omaalgatuse Fondist rahalise toetuse taotlemise kord.*

Noorte tunnustamine 7 500

Tipptegijate toetamise raha eraldatakse vastavalt volikogu poolt vastuvõetud määrusele: *Nõo valla noorte toetamine vabariiklikel ja rahvusvahelistel sündmustel osalemisel*. Tunnustamine toimub vastavalt volikogu poolt vastuvõetud määrusele: *Tunnustamise kord Nõo vallas*.

- Eraldised 21 300 €

Valla mainet kujundava olulise sündmusena arvestada siin suveetendusi ja kontserte Luke mõisapargis, SA-le Luke Mõis summas 4 600 €; Laguja külas 02.-04. august 2024 toimuv „Klaperjaht 2024“ MTÜ-le Klaperjaht summas 4 700 €; MTÜ Tantsuklubi Triiniks Valguse Festival 30.09-06.10.2024 Nõo vallas (Tõravere ja Nõo) ning Kambja vallas (Tartu lennujaam) ja on osa Tartu Euroopa Kultuuripealinn 2024 programmist summas 5 000 €; Kolga laat MTÜ-le Wana-Kolga Tsiklitallis kaks korda aastas summas 1 000 €; Elva Krossiklubile krossirada Kahna karjääris 2 000 € (rajada müratõkke vall, leida juurde parklaurumi, rajada puidust piirdeid); Eestimaa Jõuraja/PowerTrack sarja etapp Nõo vallas (juuli-august 2024) – toetada üritust 2 000 €, et viia suurele hulgale inimestele Nõo valla tegemised ja kaunid paigad (ülekanne TV 6 kanalil); VVV SA üritused 2 000 € (fotokonkurss märka mind ja matkasari aastaajad);

- Majandamiskulud – kokku summas 21 600 €

Maal elamise päev; Sotsiaalosakonna üritused: titade vastuvõtt + laste jõulupakid, jõulubuss Haridus- ja kultuuriosakonna üritused: lõpuaktused, tarkusepäev, õpetajate päev (üks üritus kõigile, korraga kõikidele õpetajatele-koolid, lasteaiad, muusika- ja spordikool) + vallavanema vastuvõtt (üks üritus, kus tunnustatakse tublisid sportlasi, olümpiaadidest osavõtjaid, muusikuid ja õppureid) + Nobe Nõo ürituste ja Täiskasvanute Õppija nädal.

NÕO RAAMATUKOGU

Nõo Vallavolikogu otsus nr 65 15.06.2023 „Nõo Koduloomuuseumi tegevuse lõpetamine“. Vastavad kulud kajastuvad nüüd Nõo raamatukogu all.

- Personalikulud – ühendatud raamatukogude töötajate personalikulud samal tasemel 2023. aastaga
- Majandamiskulud – ülalpidamiskulud (küte, elekter, vesi, valvekulud, kindlustus); kulud ajakirjade ja ajalehtede tellimiseks (hinnad tõusnud), kulud teavikute soetamisel ning infotehnoloogia remondi- ja hooldusteenustele, URRAM hooldustasu. Raamatukapi hooldustasu Nõos.

KULTUURIMAJA

- Personalikulud – kulud 2023. aasta tasemel.
- Majandamiskulud – ülalpidamiskulud; ürituste läbiviimisel inventari rendid; sõidukite rendid erinevatele üritustele; üritustel esinejad, ansamblid, programmijuhid (Vabariigi aastapäev, Nõo vald 85, grillfest, emadepäev, valla aastapäev, jaanipäev, taasiseseisvumispäev, jõulupeod). Inventari soetamine harrastusrühmadele.

SA LUKE MÕIS

- SA Luke Mõis – vastavalt sõlmitud koostöökokkuleppele tegevustoetus 7 500 €. Koostöö ja vara tasuta kasutamise leping sõlmiti osapoolte vahel 19.11.2020. Koostöö kokkuleppe sõlmimise eesmärgiks on Nõo valla ja SA vahelise koostöö korraldamine Luke mõisakompleksi arengu toetamiseks, tutvustamiseks ning mõisakompleksi loodus-, ajaloo-, ja kultuuriväärtuste säilitamiseks. Sellest kaetakse osaliselt Kärnerimaja halduskulud ja töötaja töötasu.
- Majandamiskulud – Kokku summa 11 000 €. Kärnerimaja kindlustus- ja valvekulud summas 2 000 €. Nõo vallale kuulavas Luke mõisas asuvad Kärnerimajas on mitmeid probleeme küttesüsteemiga, mis tänaseks on oluliselt amortiseerunud. Hetkel on Kärnerimaja

kütmiseks kasutusel kõigis ruumides elektriradiaatorid ja ühes ruumis asub kamin. Lisaks on Kärnerimajas kasutusel ka kaks õhksoojuspumpa, mis tänaseks on amortiseerunud. Kärnerimajas mõistliku hinnaga kütte ja ruumides ühtse temperatuuri tagamiseks on vajalik küttesüsteemi korrastamine. Nimetatud töödeks vajalik eeldatav summa on 9 000 €.

VALLA LEHT

- Personalikulud – kulud 2023. aasta tasemel
- Majandamiskulud – ajalehe trükkimine, laialikanne, sidekulud, koolitused, valla kodulehekülje haldamine, sotsiaalvõrgustikesse teabe edastamine. 2025. aasta kalendrid.

KIRIK

- Eraldised – tegevuse toetamiseks summas 1 500 €.
- Majandamiskulud – kiriku esise ja bussijaama taguse EELK Nõo koguduse maa niitmine summas 2 550 €.

VVV SIHTASUTUS

- Eraldised – VVV SA tegevuse toetamiseks 11 996 €
- VVV SA nõukogu ettepanek rahastada sihtasutust 2021. aastal 2.70 €/elaniku kohta. Arvestuse aluseks võetakse elanike arv seisuga 01.01.2023 – Nõo valla elanike arv 4 443.

09 HARIDUS

Nõo valla arengukavas 2023 – 2039 püstitatud eesmärgid:

- Strateegiline eesmärk 5.1.3. - Nõo vallas on kvaliteetne haridus kättesaadav kõikidele valla lastele ja valla haridusasutuste õpperuumid ja taristu on kaasaegsed.
- Strateegiline eesmärk 5.1.2. - Nõo valla haridusasutustes on väärtustatud õppijast lähtuv mitmekesine ja paindlik õpe, milles pööratakse tähelepanu üld- ja tulevikupädevuste arendamisele.
- Strateegiline eesmärk 5.1.1. - Nõo vallas on haridustöötajate areng ja järelkasv mitmekülselt toetatud.

Tabel 28. Hariduse põhitegevuse kulud tegevuste lõikes 2022 – 2024

Tunnus	Klassifikaatori nimi	2022 täitmine	2023 eelarve	2024 plaan	Muutus
09	HARIDUS	4 301 955	6 506 674	7 425 085	14%
091101	Nõo lasteaed Kröll	1 131 005	2 450 327	3 185 541	30%
	Põhitegevuse kulud	1 024 602	1 350 327	1 521 913	13%
	Investeerimine	106 403	1 100 000	1 663 628	51%
091102	Nõgiaru lasteaed	153 234	176 060	179 508	2%
	Põhitegevuse kulud	153 324	176 060	179 508	
091104	Nõo lasteaed Tõruke	456 543	540 757	602 051	11%
	Põhitegevuse kulud	384 763	513 230	602051	17%
	Investeerimine	71 780	27 527	0	
091105	Hariduskulud(lasteaiad)	130 134	175 800	157 500	-10%
	Põhitegevuse kulud	130 134	175 800	157 500	
092121	Nõo Põhikool (vald +	1 840 881	2 513 319	2 654 799	

	riik)				6%
	Põhitegevuse kulud	1 829 380	2 363 319	2 577 399	9%
	Investeeringimine	11 501	150 000	77 400	-48%
092125	Hariduskulud	153 404	165 224	153 780	-7%
	Põhitegevuse kulud	153 404	165 224	153 780	
095101	Nõo Muusikakool	278 109	319 203	319 274	0
	Põhitegevuse kulud	278 109	319 203	319 274	
095102	Laste huviharidus	12 050	12 000	14 000	17%
	Põhitegevuse kulud	12 050	12 000	14 000	
09600	Õpilasveo eriliinid	50	800	1 800	125%
	Põhitegevuse kulud	50	800	1 800	
09601	Nõo Põhikooli toitlustamine	105 599	108 000	112 000	4%
	Põhitegevuse kulud	105 599	108 000	112 000	
09800	Muu haridus, sh hariduse haldus	40 946	45 184	44 832	-1%
	Põhitegevuse kulud	40 946	45 184	44 832	

NÕO LASTEAED

Lasteaias käib jaanuaris 211 last, alates septembrist 240

- Personalikulud – õpetajate ja tugispetsialistide töötasu tõus vastavalt kooliõpetajate töötasu tõususle. Ülejäänud töötajatel töötasud 2023. aasta tasemel.

Alates 19.08.2024 on vaja 6 täiendavat rühmatöötaja ametikohta seoses juurdeehituse valmimisega ja 2 täiendava rühma avamisega (sh arendusrühm erivajadustega lastele). Lisaks on vaja alates 01.09.2024 osalise koormusega täiendavate liikumis- ja muusikaõpetajate ametikohtade loomist. Vajalik on ka üldruumide koristaja ametikoha suurendamist koormuseni 1,0 seoses juurdeehituse valmimisega ja koristatava pinna olulise suurenemisega. Täiendav kulu summas 60 000 €.

- Majandamiskulud – seoses hoone pindala, avatavate uute rühmade, laste ja töötajate arvu kasvuga alates augustist on kavandatud hoone ülalpidamiskulude (küte, vesi- ja kanalisatsioon, korrashoid ja remondimaterjalid, korrashoiuteenused, remondi- ja hooldusteenused) ning toitlustus-, meditsiini- ja õppe (vahendite) kulude kasvu.

Alates 01.02.2023 osutab lasteaias toitlustamisteenust osaühing Sildo Luke.

Laste toidupäeva maksumus lapsevanemale 2024. aastal on 2.70 €.

- Kapitalikulud – kokku kulud summas 1 663 628. Nimetatud summast 1 558 628 € on lasteaija juurdeehituse lõpule viimiseks + täiendavalt 10 000 € põrandakatete materjali muudatus + 30 000 € on päikesepaneelide paigaldamise omaosaluse kulude katteks.

2024. a on plaanis lastevanemate osalustasust kasutada 65 000 € mööbli ja tarvikute hankimiseks uutesse rühmadesse ja ruumidesse ning õueala arenduse jätkamiseks.

NÕGIARU LASTEAED

Lasteaias käib 20 last.

- Personalikulud – õpetajate ja tugispetsialistide töötasu tõus vastavalt kooliõpetajate töötasu tõususle. Ülejäänud töötajatel töötasud 2023. aasta tasemel.

Majandamiskulud – maja ülalpidamiskulud, desovahendid, õppekulud, koolituskulud, valvekulud, pesupesemine, infotehnoloogilised vahendid, õppevahendid, inventari soetamine, üritused. Laste toidupäeva maksumus lapsevanemale 2024. aastal on 2.70 €.

NÕO LASTEAED TÕRUKES

Lasteaias käib 65 last (Lukel 20 last+ Luke raamatukogus 14 + Tõraveres 31 last)

- Personalikulud – Lisandunud Luke raamatukogus avatud täiendava rühma personalikulud terve aasta (avati 01.09.2023). Õpetajate ja tugispetsialistide töötasu tõus vastavalt kooliõpetajate töötasu tõusule. Ülejäänud töötajatel töötasud 2023. aasta tasemel.
- Majandamiskulud - kolmes õppekohas majade ülalpidamiskulud, koolituskulud, õppekulud, kulud infotehnoloogiale; inventari soetamine; kulud töötervishoiule, üritused. Luke raamatukogus õppekohale aed. Laste toidupäeva maksumus lapsevanemale 2024. aastal on 2.70 €.

HARIDUSKULUD LASTEAIAS

- Majandamiskulud – kohamaksud, Nõo valla sissekirjutusega lapsed, kes käivad mujal lasteaedades. Kokku 25 last (2023. aastal 40 last), summas 157 500 €.

NÕO PÕHIKOOL

Koolis õpib 508 last (2023.a oli 484 last).

- Personalikulud - tõusevad õpetajate ja tugispetsialistide töötasud vastavalt kooliõpetaja töötasu alammääradele, tõuseb klassijuhataja tasu ja abiõpetajate töötasu. Arvestatud on kahe täiendava õpetaja kohaga alates 01.09.2024 ja õpilasnõustaja koha suurendamisega 0,5 ametikoha võrra alates 01.02.2024. Ülejäänud töötajatel on töötasud 2023. aasta tasemel.
- Majandamiskulud – hoone ülalpidamiskulud, kulud korrashoiule, infotehnoloogiale, Studium, veebimajutus, RIKS, interneti püsiühendus, auto ülalpidamiskulud, bürookulud, spordihoone kasutamise rent, kulud õpikute, töövihikute, õppevahendite soetamiseks, erinevate ürituste korraldamiseks, koolituskulud.
- Kapitalikulud – summas 62 400 € juurdehituse projekteerimise kulud + 15 000 € jalgrataste varjualuse rajamine. Kokku summa 77 400 €.

HARIDUSKULUD

- Majandamiskulud – eraldised eelarvest on ettenähtud summas 153 780 €, mis kantakse nendele omavalitsustele, kelle koolides õpivad Nõo valla lapsed. Kokku 145 last (2023. a oli 158 last).

MUUSIKAKOOL

Muusikakoolis 82 last + 8 eelkooli last.

- Personalikulud – kulud 2023. aasta tasemel
- Majandamiskulud – hoone ülalpidamiskulud; inventari soetamine; Muusikakoolide Liidu liikmemaks, kulud töötervishoiule; koolitused, erinevad üritused, kulud infotehnoloogiale.

LASTE HUVIALAMAJAD JA KESKUSED

- Majandamiskulud – huvihariduse rahastamine väljaspool Nõo valda. 2024. aastal on planeeritud vahendeid summas 14 000 €. Huvitegevuse rahastamine toimub vastavalt volikogu poolt vastuvõetud määrusele: *Noorte huvitegevuse rahastamine väljapoole Nõo valda.*

ÕPILASLIIN

- Majandamiskulud – avalik liiniveo toetus Tooma -Nõo bussiliini teenindamiseks.

KOOLITOIT

- Majandamiskulud – alates august 2022 osutab Nõo kooli sööklas toitlustamisteenust P. DUSSMANN EESTI Osühing. Valla pooled kulud teenusele summas 112 000 € (sh riigilt 88 900 €). Koolilõuna toetus aastas 175 € õpilase kohta. Nõo Põhikoolis maksab toiduportsjon 1. – 4. klassini 1,23 € (228 last) ja 5. – 9. klassini 1.30 € (280 last).

MUU HARIDUS

- Personalikulud – haridus- ja kultuuriosakonna juhataja personalikulud 2023 aasta tasemel.
- Majandamiskulud – kulud telefonile, koolitusele, autokasutusele, üritused. Hallatavate asutuste (kool, lasteaiad, muusikakool, kultuurimaja, spordihoone) digitaalarhiivi teenusleping AS-ga Infore.

10 SOTSIAALNE KAITSE

Nõo valla arengukavas 2023 – 2039 püstitatud eesmärgid:

- Strateegiline eesmärk 3.1. - Sotsiaalhoolekanne moodustab vallas tervikliku süsteemi, mis vastab elanike vajadustele kogu elukaare ulatuses.
- Alaeesmärk 3.1.1. - Nõo vallas on piisavalt spetsialiste, teenuseid ja kompetentse elanike vajadustele vastavate sotsiaalteenuste ja -toetuste loomiseks ja pakkumiseks.
- Tegevus - Kõigile abivajajatele kättesaadava sotsiaaltranspordi süsteemi väljaarendamine; Enne Teenuskeskuse rajamist Päevakeskuse töö tõhustamine ja teenuste laiendamine.
- Alaeesmärk 3.1.3. - Nõo vald pakub lastele ja noortele täisväärtuslikku arengukeskkonda, mis võimaldab neil täiskasvanuna elus edukalt toime tulla.
- Tegevused - Laste ja noorte riskikäitumise ennetamine, selleks koostöövõrgustikes ja projektides osalemine; Asendus- ja järelhooldusel olevate laste ning noorte heaolu tagamine läbi erinevate teenuste ja paindlike lahenduste; Puudega laste perede toetamine vastavalt hinnatud abivajadustele.

Tabel 29. Sotsiaalse kaitse põhitegevuse kulud tegevusalade lõikes 2022 – 2024

Tunnus	Klassifikaatori nimetus	2022 täitmine	2023 eelarve	2024 plaan	Muutus
10	SOTSIAALNE KAITSE	679 341	686 065	823 525	20%
10120	Puudega inimese erihoolkandeteenus	0	0	6 960	0
	Põhitegevuse kulud	0	0	6 960	
101211	Hooldajatoetus	37 981	37 000	27 800	-25%
	Põhitegevuse kulud	37 981	37 000	27 800	
101212	Puuetega laste hooldajatoetus	33 933	59 000	21 400	-64%
	Põhitegevuse kulud	33 933	59 000	21 400	
101213	Lapsehoiuteenus	58 804	43 115	0	0
	Põhitegevuse kulud	58 804	43 115	0	
10126	Puudega lapse lapsehoiuteenus	0	0	39 958	0

	Põhitegevuse kulud	0	0	39 958	
10127	Puudega inimese sotsiaaltransporditeenus	0	0	30 000	
	Põhitegevuse kulud	0	0	30 000	0
10200	Üldhooldusteenus	88 186	116 397	190 769	64%
	Põhitegevuse kulud	62 750	116 397	190 769	
	Investeeringud	25 436	0	0	
102011	Päevakeskus	36 791	35 465	38 429	8%
	Põhitegevuse kulud	36 791	36 465	38 429	
102012	Toetused eakatele	0	0	36 960	
	Põhitegevuse kulud	0	0	36 960	
10202	Eakate koduteenus	36 991	41 132	40 653	-1%
	Põhitegevuse kulud	36 991	41 132	40 653	
10400	Laste ja noorte sotsiaalhoolekandeesutused	126 825	150 000	150 000	0
	Põhitegevuse kulud	126 825	150 000	150 000	
10402	Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	144 179	77 005	102 035	33%
	Põhitegevuse kulud	144 179	77 005	102 035	
10600	Eluaseme toetused sotsiaalsetele riskirühmadele	3 050	0	0	
	Põhitegevuse kulud	3 050	0	0	
10701	Riiklik toimetulekutoetus	25 812	26 425	22 414	-15%
	Põhitegevuse kulud	25 812	26 425	22 414	
10702	Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse	198	0	14 000	
	Põhitegevuse kulud	198	0	14 000	
10900	Muu sotsiaalne kaitse, sh sotsiaalse kaitse haldus	86 591	100 526	102 147	2%
	Põhitegevuse kulud	86 591	100 526	102 147	

PUUDEGA INIMESE ERIHOOLEKANNE

- Toetused – ühe inimese erihooldekandeteenus summas 6 960 €.

HOOLDAJATOETUS

- Toetused – Hooldamine on vormistatud 43 inimesele, neist raske puudega 29 ja sügava puudega inimesi 14. Raske puudega isiku hooldajatoetus on 30 € kuus ja sügava puudega isiku hooldajatoetus 50 € kuus. Sotsiaalmaksu maksame kolme hooldaja eest. Lisaks maksame puudest tingitud lisatoetusi (ravimi, abivahendi, transpordi jms eest).

PUUETEGA LASTE HOOLDAJATOETUS

- Toetused – on mõeldud puudest tingitud lisakulude katteks (ravimid, abivahendid, jne). Puudega lapsi on kokku 45, neist keskmise puudega 22, raske puudega 17, sügava puudega 6.

PUUDEGA LAPSE LAPSEHOIUTEENUS

- Toetused - MTÜ Tartu Maarja Tugikeskuses nädalahoius olevatele lastele (kokku 5 last). Lisaks ühe lapse lapsehoiuteenus käsunduslepingu alusel.

PUUDEGA INIMESE SOTSIAALTRANSPORDITEENUS

- Toetused – Sotsiaaltransporditeenuse osutamine (puudega laste kooli- ja koju transport), eakate ja puudega inimeste transport väljaspoole valda.

ÜLDHOOLDUSTEENUS

- Toetused – eakatele ööpäevaliseks hooldamiseks üldhooldekodude tegevuskulud. Eakatele hoolekandeteenuste eest maksmiseks vallavalitsuse poolt sõlmitud lepingute alusel. Hetkel sõlmitud vastavad lepingud 21 inimesega (9 erinevas hooldekodus). Siin ka riigi poolt eraldatud pikajalise hoolduse toetus summas 153 807 €.

PÄEVAKESKUS

- Personalikulud – personalikulud 2023. aasta tasemel.
- Majandamiskulud – sidekulud, ajakirjanduse tellimine, maja ülalpidamiskulud, kulud sõidukite rendile, esinejate transpordikulud, infotehnoloogiale; ürituste korraldamiseks. Kulud töötervishoiule. Hädavajalikud katusetööd (korstnalauk, harjalauad, redelid).

TOETUSED EAKATELE

- Toetused – ühekordsed toetused eakatele: küttepuude, ravimite maksumuse ja abivahendite soetamise osaline hüvitamine. Hooldekodude kohamaksud inimeste eest, kelle kulud katab vald. Kokku summas 31 960 €. Projekti „Kodud tuleohutuks“ 5 000 € (koostöös Päästeametiga).

KODUTEENUSED

- Personalikulud – kulud 2023. aasta tasemel.
- Majandamiskulud – sõiduki ülalpidamiskulud, sidekulud, kulud töötervishoiule, auto kasutusrendimaksud.

ASENDUSKODUTEENUS

- Toetused – asenduskoduteenus summas 150 000 €. Teenusel on 5 last.

MUU PEREKONDADE JA LASTE SOTSIAALNE KAITSE

Lastele ja lastega peredele väljamakstavad ühekordsed ja perioodilised toetused

- Lapsetoetus 24 320 €
I osa 128 € * 45 last = 5 760 € (lapse sündimisel)
II osa 128 €* 55 last = 7 040 € (lapse aastaseks saamisel)
III osa 256 € * 45 last = 11 520 € (lapse kahe aastaseks saamisel)
- Matusetoetus (a' 200 €) 8 000 € (valla poolne)
- Matusetoetus riigilt 10 000 €

Valla poolt makstav toetus summas 200 €, millele lisandub riigilt makstav matusetoetus summas 250 €. Kokku on matusel puhul makstav toetus 450 €.

- Ranitsatoetus (50 € * 60) 3 000 €
- IX klassi lõpetajate toetus (50 €*75) 3 750 €
- XII klassi lõpetajate toetus (60 € * 35) 2 100 €

Erinevad nõustamisteenused lastele (logopeed, eripedagoogid, psühholoogiteenused jms)

- Personalikulud – tövõtulepingute alusel tugiteenuste eest tasumine raske ja sügava puudega lastele, kes vajavad vastavat teenust väljaspool haridusasutust.

RIIKLIK TOIMETULEKUTOETUS

- Eraldised – riigieelarvest tulevad vahendid on ette nähtud vähekindlustatud inimeste toimetuleku kindlustamiseks summas 22 414 € (riigilt 15 269 € + 2023. aastast ületulev sihtotstarbeline raha summas 6 145 €).
- Majandamiskulud – sotsiaaltöötajate töövahendid ja koolituskulud.

MUU SOTSIAALSETE RISKIRÜHMADE KAITSE

- Eraldised – planeeritud sotsiaaltoetusteks toimetulekuraskustega peredele – ravikindlustuseta isikute ravikulude hüvitamine, sotsiaalabi (toidupakid, riideabi jne) Päästeseltsi poolt toidujagamise teenus (toidupakkide toomine, jagamine, vajadusel koju viimine); turvakodude ja varjupaikade teenused.

SOTSIAALSE KAITSE HALDUS

- Personalikulud – kulud 2023. aasta tasemel.
- Majandamiskulud – sidekulud, auto kasutamise kulud, bürookulud, infotehnoloogiale, koolitusele, kulud töötervishoiule.

INVESTEERIMISKULUD OBJEKTIDE LÕIKES

Tabel 30. Investeeringuobjektid 2022 – 2024

Tegevusala	Klassifikaatori nimi	2022 täitmine	2023 eelarve	2024 plaan
	PÕHIVARA SOETUS objektide lõikes	1 355 206	1 735 308	2 060 982
04510	Valla teede ja tänavate korrashoid	931 681	279 125	224 954
05400	Haljastus	7 346	20 000	0
06300	Luke mõisas puurkaevu ja veetoru rajamine; elektri liitumise II osamakse	44 156	50 000	0
06300	Tuletõrje veevõtukohtade loomine hajaasustuses (Etsaste tuletõrjehüdrant, Illi tuletõrje veevõtukoht)	0	19 900	15 000
06400	Tänavavalgustus	53 548	60 000	60 000
06605 8	Elamu- ja kommunaalmajandus	65 328	0	0
066059	Kalmistu	0	28 756	0
081021	Nõo Spordikool	0	0	20 000
08107 2	Huviharidus ja -tegevus	7 970	0	0
082021	Nõo Kultuurimaja saali ja fuajee renoveerimine	20 057	0	0
091101	Nõo lasteaed Krõll	116 403	1 100 000	1 663 628
091103	Nõo lasteaed Tõruke	71 780	27 527	0
092121	Nõo Põhikool	11 501	150 000	77 400
10200 1	Üldhooldekodud (generaator)	25 436	0	0

Antav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks**Tabel 31.** Antavad vahendid põhivara soetamiseks 2022 – 2024

	INVESTEERINGU OBJEKTID	2022 täitmine	2023 eelarve	2024 plaan	Muutus
4502	Antavad vahendid põhivara soetuseks	141 128	174 000	118 758	-32%
03200	Päästeteenistused	15 000	0	0	
04510	Maanteetransport	0	80 000	0	
04900	Hajaasustus	84 782	94 000	110 000	17%
081026	Rannahall	23 346	0	0	
08400	Kirik	10 000	0	0	
082032	Luke Mõis SA	8 000	0	8 758	0

HAJAASUSTUS – kokku summas 110 000 €

Hajaasustuse programmi valla poolseks rahastamiseks 2024. aastal on planeeritud summa 30 000 € + riigi poolt 30 000 €. Lisanduvad hajaasustuse programmi eelmiste perioodide (2022 – 2023) rahade kasutamine summas 50 000 €: riik 25 000 € + vald 25 000 €.

SIHTASUTUS LUKE MÕIS on saanud positiivse vastuse Leader projektile valgustuse rajamiseks Luke mõisaparki. Projekti käigus rajatakse valgustuse I ja II etapp. Projekteeerimistööd teostatakse I, II ja III etapile. Nõo vald on toetanud valgustusprojekti projekteeerimist ja rajamist 10 000 euroga. Sihtasutuse poolt võetud hinnapakkumiste alusel on ehitamismaksumus kokku 44 230,86 EUR. Projektis arvestatud ehitusmaksumus oli 35 472 eurot, seega kallineb kavandatu teostamine 8 758 eurot.

FINANTSKULUD**Tabel 32.** Finantskulud 2022 – 2024

Tunnus	Klassifikaatori nimi	2022 täitmine	2023 eelarve	2024 plaan	Muutus
	Finantseerimine	34 692	105 683	205 872	95%
01700	Laenuintresside tasumine (-)	34 692	105 683	205 872	95%

Laenuintresside tasumine

Laenude teenindamise intressimakseteks pankadest võetud laenudelt on planeeritud summa kokku 205 872 € : SEB pangalt summas 132 479 € ja Swedbank laenult summas 73 393 €.

FINANTSEERIMISTEGEVUSE KULUD

Finantseerimistegevuse all kajastatakse 2024. aastal SEB pangale makstav laenukohustuste põhiosa summas 367 808 € + Swedbank laenukohustuse põhiosa summas 97 630 €.

Tabel 33. Finantseerimise kulud 2022 – 2024

Tunnus	Klassifikaatori nimi	2022 täitmine	2023 eelarve	2024 plaan	Muutus
	Finantseerimine	379 483	421 961	465 438	10%
208168	Laenu tagasimaks (-)	379 483	421 961	465 438	10%

III LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS

Antud eelarveosas kavandatakse likviidsete varade muutus, mitte kasutusele võtmata summad.

Likviidsete varade saldo suurenemine kajastatakse eelarves plussiga, saldo vähenemine kajastatakse miinusega. Sarnaselt investeerimis- ja finantseerimistegevuse tulemite kajastamisele on vastav regulatsioon vajalik eelarve ülejäägi või puudujäägi arvestamiseks.

Tabel 34. Likviidsete varade muutus 2022 – 2024

Tunnus	Tulu nimetus	2022 täitmine	2023 eelarve	2024 plaan	Muutus
	LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS	-118 548	-1 188 728	-1 396 799	18 %
1001	Muutus sularahas ja hoiustes	-118 548	-1 188 728	-1 396 799	

1001 Muutus sularahas ja hoiustes

2024. aastal on likviidsete varade muutus summas 1 396 799 eurot.

Koostas: Finantsjuht Pille Sügis

11. jaanuar 2024