

Seletuskiri Põlva Vallavolikogu 09.10.2018 määruse eelnõu nr 1-4/104 "Põlva valla 2018. aasta teine lisaeelarve" juurde

Sissejuhatus ja eelnõu sisu

Kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse § 22 lõike 1 punkti 1 alusel kuulub volikogu ainupädevusse valla- või linnaeelarve vastuvõtmine ja muutmine ning majandusaasta aruande kinnitamine ning audiitori määramine. Sama seaduse § 38 alusel sätestatakse kohaliku omavalitsuse üksuse eelarve koostamise, vastuvõtmise, muutmise, täitmise ja avalikustamise ning aruandluse nõuded kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduses.

Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse (edaspidi *KOFS*) § 26 lõike 3 alusel võib eelarveaasta jooksul eelarvet muuta lisaeelarvega. Valla- või linnavalitsus koostab lisaeelarve eelnõu ja esitab selle volikogule. Lisaeelarve eelnõule lisatakse seletuskiri põhjendustega lisaeelarve vajaduse kohta. Sama seaduse § 26 lõike 3 alusel võtab vallavolikogu lisaeelarve vastu määrusega. Lisaeelarvet menetletakse volikogus ja vastuvõetud lisaeelarve avalikustatakse vastavalt *KOFS* § 23 lõigetele 1 ja 3.

KOFS § 23 lõike 3 alusel avaldatakse eelarve (ka lisaeelarve) seitsme tööpäeva jooksul pärast selle vastuvõtmist kohaliku omavalitsuse üksuse veebilehel. Veebilehel avaldatakse samuti eelarve menetlemist käsitlevad volikogu ja volikogu komisjonide istungite protokollid.

Põlva valla 2018. a eelarve on kinnitatud Põlva Vallavolikogu 21. veebruari 2018. a määrusega nr 1-2/21 "[Põlva valla 2018. aasta eelarve vastuvõtmine](#)". Põlva Vallavolikogu 9. aprilli 2018. a määruse nr 1-2/34 "[Põlva valla finantsjuhtimise kord](#)" § 10 lõike 3 alusel võtab vallavolikogu lisaeelarve vastu määrusega.

Põlva valla 2018. aasta teise lisaeelarvega täpsustatakse sihtotstarbeliselt laekuvate tegevustoetuste tulusid ja vastavate tegevusalade kulu-eelarveid. Lisaeelarve sisaldab muudatusi riigi poolt eraldatavates toetusfondi summades, eelkõige sotsiaalvaldkonna ja jäätmemajanduse osas. Täpsustatakse lisaeelarve koostamise ajaks teadaolevate investeeringuobjektide tegelikke maksumusi.

2018. aasta eelarve maht suureneb 903 313 euro võrra. Tulumaksu laekumist suurendatakse 110 000 euro võrra, arvestades üheksa kuu laekumist ning samuti ülejäänud kolme kuu prognoositavat laekumist. Tulumaksu suurenemisest laekuvate rahaliste vahendite arvelt kaetakse jalgpalliväljaku kunstmuru ümberehitamise kulud.

Maakonna raamatukogudelt laekunud summa aluseks on Räpina Vallavalitsusega ja Kanepi Vallavalitsusega sõlmitud lepingud teavikute ostmiseks.

Seoses haldusreformiga ja teenuse laienemisega liitunud piirkondadesse ei olnud võimalik täpselt prognoosida eelarvet koduhooldustöötajate sõidukulude osas. Põlva Päevakeskusele eraldatakse koduhooldusteenuse osutamiseks 2500 eurot sõiduvahendite ülalpidamiseks üle laekuva tulu arvelt.

1. aprillist kehtestati Põlva Valla Hooldekodu juhataja ettepanekul hooldekodu poolt osutatava ööpäevaringse hooldusteenuse maksumuseks ühe hoolealuse kohta 620 eurot kalendrikuus. Teenuse maksumus suurenes 30 euro võrra ning 9990 euro lisatulu arvelt tõsteti töötajate töötasusid. Muu kaupade ja teenuste all on 42 739 eurot, mille moodustab 33 869 eurot sündmuse Harmoonika tulu ja 8870 eurot laekunud trahvid. 8870 eurot on suunatud staadionihoone ümberehituseks.

Rahandusministeerium on riigieelarvest eraldatud toetusfondi summat täpsustanud ja eelarvestatud tulu suureneb 51 203 euro võrra. Muudatusi tehti asendushooldusteenuse osas. Eelarve tuludesse suunati 1892 eurot, mis selgus riigi summade täpsustamisel, lisaks veel 40 092

eurot toetusfondist asendushooldusteenusele lisavahendite jaotamisel. Vähendati raske ja sügava puudega lastele abi osutamise toetust 11 980 euro võrra.

2018. aasta eelarve koostamisel ei olnud teada veel jäätmehoolduse arendamisetootuse suurus, lisaeelarvega lisandub valla eelarvesse 21 199 eurot.

Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumilt laekus 100 000 eurot teedele ning Rahandusministeeriumilt 400 000 eurot ujula rekonstrueerimiseks

Sihtotstarbeliste toetuste jagunemine kululiikide ja osakondade lõikes:

Osakond	Tegevusala	Kulu liik	Nimetus	Summa	Kellelt	
0812 Muusikakool		55 Majandamiskulud		5350		
tulu liik 3500	09510	5524	Õppevahendite ja koolituse kulud	300	Eesti Kultuurkapital	kontserdisari "Muusika 100 Eestimaale"
tulu liik 3500		5524	Õppevahendite ja koolituse kulud	600	Eesti Kultuurkapital	kontserdisari "Muusika 100 Eestimaale"
tulu liik 3500		5524	Õppevahendite ja koolituse kulud	200	Eesti Kultuurkapital	kontserdisari "Muusika 100 Eestimaale"
tulu liik 3500		5524	Õppevahendite ja koolituse kulud	150	Eesti Kultuurkapital	kontserdisari "Muusika 100 Eestimaale"
tulu liik 3500		5524	Õppevahendite ja koolituse kulud	150	Eesti Kultuurkapital	koolikontsert - Sajaga Brassicaal
tulu liik 3500		5524	Õppevahendite ja koolituse kulud	700	Eesti Kultuurkapital	Eesti 100- Kustas Kikerpuu laulude õhtu
tulu liik 3500		5524	Õppevahendite ja koolituse kulud	900	Eesti Kooriühing	laulu- ja tantsupeo protsessis osalevate kollektiividele
tulu liik 3500		5524	Õppevahendite ja koolituse kulud	1750	Eesti Muusikakoolide Liit MTÜ	Igal lapsel oma pill
tulu liik 3500		5524	Õppevahendite ja koolituse kulud	300	Eesti Kultuurkapital	kontserdisari "Muusika 100 Eestimaale" Põlva muusikakoolis
tulu liik 3500		5524	Õppevahendite ja koolituse kulud	300	Eesti Kultuurkapital	kontserdisari "Muusika 100 Eestimaale"
0808 Ahja ANK	08107	55 Majandamiskulud		7125		
tulu liik 3500		5524	Õppevahendite ja koolituse kulud	2461	Räpina Vallavalitsus	koostööprojekt
		5525	Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	4664	Räpina Vallavalitsus	
0809 Mooste ANK	08107	55 Majandamiskulud		8058		
tulu liik 3500		5503	Lähetuskulud	23	Räpina Vallavalitsus	koostööprojekt
		5524	Õppevahendite ja koolituse kulud	2272	Räpina Vallavalitsus	
		5525	Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	5542	Räpina Vallavalitsus	
		5540	Mitmesugused majanduskulud	221	Räpina Vallavalitsus	
0811 Spordikool	08102	55 Majandamiskulud		1072		
tulu liik 3500		5524	Õppevahendite ja koolituse kulud	1072	Eesti Noorsootöö Keskus	laagri korraldamine
0815 Vana-Koiola Rahvamaja	08202	55 Majandamiskulud		550		
tulu liik 3500	08202	5525	Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	150	MTÜ Põlvamaa Omavalitsuste Liit	Maakondliku sõnameistrite žanripäeva korraldamine
tulu liik 3500	08202	5525	Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	400	Eesti Kultuurkapital	külalharmoonika-lõõtsapikniku korraldamine
0817 Mooste Kultuurimaja	08202	55 Majandamiskulud		600		
tulu liik 3500	08202	5525	Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	300	Eesti Kultuurkapital	Põlva maakonna koolinoorte tantsufestivali korraldamine
tulu liik 3500	08202	5525	Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	300	Eesti Kooriühing	laulu- ja tantsupeo protsessis osalevatele kollektiividele
0818 Ahja Kultuurimaja	08202	55 Majandamiskulud		5144		
tulu liik 3500	08202	5515	Inventari majandamiskulud	2256	Eesti Noorsoo Keskus	ühised mängud liidavad kogukonda Ahjal
tulu liik 3500	08202	5002	Töötajate töötasu	262	Eesti Noorsoo Keskus	õpilasmalev
		506	Tööjõukuludega kaasnevad maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	88	Eesti Noorsoo Keskus	

		5525	Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	2538	Eesti Noorsoo Keskus	
0819 Vastse-Kuuste Kultuurimaja	08202	55 Majandamiskulud		450		
tulu liik 3500	08202	5525	Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	200	Eesti Kultuurkapital	Lutsu lood. O.Lutsu Kalevi kojutulek ja Valimised lavastamine
tulu liik 3500	08202	5525	Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	250	MTÜ Põlvamaa Omavalitsuste Liit	Põlvamaa folkloorirühmade ja rahvapillimängijate žanripäev
0915 Põlva Kool	09212	55 Majandamiskulud		600		
tulu liik 3500	09212	5524	Õppevahendid	600	Eesti Kooriühing	laulu- ja tantsupeo protsessis osalevate kollektiividele
0907 Vastse-Kuuste Lasteaed Kaari	09110	55 Majandamiskulud		1508		
tulu liik 3500		5524	Õppevahendite ja koolituse kulud	1508	Hariduse Infotehnoloogia Sihtasutus	ProgeTiigri seadmete soetamise taotlusvoor
0908 Mooste Lasteaed Tammetõru	09110	55 Majandamiskulud		1237		
tulu liik 3500		5524	Õppevahendite ja koolituse kulud	1237	Hariduse Infotehnoloogia Sihtasutus	ProgeTiigri seadmete soetamise taotlusvoor
0911 Lasteaed Lepatriinu	09110	50 Tööjõukulud		541		
tulu liik 3500		5002	Töötajate töötasu	403	Eesti Töötukassa	juhendamistasu
		506	Tööjõukuludega kaasnevad maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	138	Eesti Töötukassa	
0912 Lasteaed Mesimumm	09110	55 Majandamiskulud		100		
tulu liik 3500		5500	Administreerimiskulud	100	Pildikompanii OÜ	pildistamine
0916 Lasteaed Pihlapuu	09110	50 Tööjõukulud		523		
tulu liik 3500		5002	Töötajate töötasu	390	Eesti Töötukassa	juhendamistasu
		506	Tööjõukuludega kaasnevad maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	133	Eesti Töötukassa	
0922 Mooste Mõisakool	09212	55 Majandamiskulud		5648		
tulu liik 3500		5525	Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	300	Eesti Kooriühing	laulu- ja tantsupeo protsessis osalevate kollektiividele
tulu liik 3500		5524	Õppevahendite ja koolituse kulud	3603	Hariduse Infotehnoloogia Sihtasutus	ProgeTiigri seadmete soetamise taotlusvoor
tulu liik 3500		5524	Õppevahendite ja koolituse kulud	1745	Sihtasutus Keskkonnainvesteeringute Keskus	Mooste Põhikooli õpilased õppeprogrammid 2017/2018
0924 Fr. Tuglase nimeline Ahja Kool	09212	55 Majandamiskulud		4972		
tulu liik 3500		5525	Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	200	Eesti Kultuurkapital	Friedebert Tuglasele pühendatud maakondliku konkurs
tulu liik 3500		5525	Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	1787	Sihtasutus Keskkonnainvesteeringute Keskus	Ahja Kooli õpilaste õppekäikudes osalemine 2017/2018
tulu liik 3500		5504	Koolituskulud	2985	Sihtasutus Innove	Ahja Kooli õpetajate toetamine kaasava hariduse läbiviimisel
0925 Vastse-Kuuste Kool	09212	55 Majandamiskulud		1417		
tulu liik 3500		5525	Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	300	Eesti Kooriühing	laulu- ja tantsupeo protsessis osalevatele kollektiividele
tulu liik 3500		5524	Õppevahendite ja koolituse kulud	1117	Hariduse Infotehnoloogia Sihtasutus	ProgeTiigri seadmete soetamise taotlusvoor
095 Roosi Kool	09220	50 Tööjõukulud		573		
tulu liik 3500		5002	Töötajate töötasu	285	Eesti Töötukassa	palgatoetus
		506	Tööjõukuludega kaasnevad maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	97	Eesti Töötukassa	
tulu liik 3500		5002	Töötajate töötasu	143	Eesti Töötukassa	palgatoetus
		506	Tööjõukuludega kaasnevad maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	48	Eesti Töötukassa	
08107 Põlva Avatud Noortekeskus	08107	50 Tööjõukulud		366		
tulu liik 3500		5002	Töötajate töötasu	273	Eesti Töötukassa	alaealise toetamise toetus

		506	Töjõukuludega kaasnevad maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	93	Eesti Töötukassa	
	08107	55	Majandamiskulud	1000		
tulu liik 3500		5515	Inventari majandamiskulud	1000	Eesti Noorsoo Keskus	digisild põlvkondade vahel
041 Haldusteenistus	05100	55	Majandamiskulud	21199		
		5512	Rajatiste majandamiskulud	21199	Toetusfond §4 lg2	jäätmehoolduse arendamisetootus
04 Majandus	06100	45	Muud toetused	19553		
tulu liik 3500		45008	Antud sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	19553	Siseministerium	Projekt" 500 Kodu korda"
0823 Kultuuri- ja sporditoetused	08202	55	Majandamiskulud	4817		
tulu liik 3500		5525	Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	1000	Rahvakultuuri Keskus	lõetspillifestival Harmoonika 2018
tulu liik 3500	08109	5525	Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	1000	MTÜ Põlvamaa omavalitsuste Liit	Harmoonika
tulu liik 3500	08202	5525	Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	2817	Kodanikuühiskonna Sihtkapital SA	Harmoonika
tule liik 3238	08202	5525	Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	33869	piletitulu	Harmoonika
101 Sotsiaalhooldus		41	Sotsiaaltoetused	30004		
	10400	4130	Peretoetused	41984	Toetusfond §4 lg2	asendushooldusteenus
	10121	4133	Toetused puudega inimestele ja nende hooldajatele	-11980	Toetusfond §4 lg2	raske ja sügava puudega lastele abi osutamise toetus
1020 Põlva Valla Hooldekodu	10200	50	Töjõukulud	1069		
tulu liik 3500		5002	Töötajate töötasu	280	Eesti Töötukassa	juhendamistasu
		506	Töjõukuludega kaasnevad maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	95	Eesti Töötukassa	
tulu liik 3500		5002	Töötajate töötasu	287	Eesti Töötukassa	juhendamistasu
		506	Töjõukuludega kaasnevad maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	97	Eesti Töötukassa	
tulu liik 3500		5002	Töötajate töötasu	231	Eesti Töötukassa	palgatoetus
		506	Töjõukuludega kaasnevad maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	79	Eesti Töötukassa	
0821 Keskraamatukogu	08201	50	Töjõukulud	350		
tulu liik 3500		5005	Töötasud võlaõiguslike lepingute alusel	150	Eesti Kultuurkapital	Põlva raamatukoguhoidjate infopäev
		506	Töjõukuludega kaasnevad maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	50	Eesti Kultuurkapital	
tulu liik 3500		5005	Töötasud võlaõiguslike lepingute alusel	112	Eesti Kultuurkapital	Vastse- Kuuste noorte kohtumine kirjanik Reeli Reinausiga
		506	Töjõukuludega kaasnevad maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	38	Eesti Kultuurkapital	
	08201	55	Majandamiskulud	750		
tulu liik 3500		5525	Kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	100	Eesti Kultuurkapital	kohtumine Berit Rensseriga Põlvas
tulu liik 3500		5525	Kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	100	MTÜ Põlvamaa Omavalitsuste Liit	Põlvamaa esindajate osavõtt XIV Nukitsa konkursist
tulu liik 3500		5525	Kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	80	Eesti Kultuurkapital	EV 100- noortekunst raamatukokku
tulu liik 3500		5525	Kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	120	Eesti Kultuurkapital	õhtutund kirjanikuga: kohtumine ajakirjaniku Sulev Olliga
tulu liik 3500		5525	Kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	200	Eesti Kultuurkapital	kohtumised kirjanike Indrek ja Eva Koffiga
tulu liik 3500		5525	Kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	150	Eesti Kultuurkapital	luule- ja muusikaõhtu "Küünlapäevast kevadesse"
0821 2 Raamatukogu (teenus valdadele)		55	Majandamiskulud	2500		
tulu liik 350001	08201	5500	Administreerimiskulud	500	Põlvamaa Omavalitsuste Liit	Põlva Keskraamatukogule tegevustoetus
		5504	Koolituskulud	500	Põlvamaa Omavalitsuste Liit	
		5513	Sõidukite ülalpidamise kulud	1000	Põlvamaa Omavalitsuste Liit	

		5515	Inventari kulud	500	Põlvamaa Omavalitsuste Liit	
		55	Majandamiskulud	59947		
tulu liik 3221	08201	5523	Teavikute ja kunstiesemete kulud	28300	Räpina Vallavalitsus	raamatukogude raamatud
	08201	5523	Teavikute ja kunstiesemete kulud	21997	Kanepi Vallavalitsus	raamatukogude raamatud
	08201	5523	Teavikute ja kunstiesemete kulud	9650	Põlva Vallavalitsus	raamatukogude raamatud
0112 Vallavalitsus		50	Tööjõukulud	2399		
tulu liik 3500	06100	5002	Töötajate töötasu	792	Rahandusministeerium	aadressandmete korrastamine
		506	Tööjõukuludega kaasnevad maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	269	Rahandusministeerium	
tulu liik 3500	08107	5002	Töötajate töötasu	1000	Eesti Noorsootöö Keskus	ennetusprogramm
		506	Tööjõukuludega kaasnevad maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	338	Eesti Noorsootöö Keskus	
tulu liik 3500	08107	55	Majandamiskulud	48662		
		5525	Kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	48662	Eesti Noorsootöö Keskus	ennetusprogramm

Eelarve muutmine

04 Majandus						
tulu liik		3238	Muu toodete ja teenuste müük	8870		laekunud trahvid
	08102	1551	Antud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	8870		Staadionihoone ümberehitus
04 Majandus		35201	Majandus- ja Kommunikatsiooniministeerium	100000		
	04510	1551	Teed	100000		Teede, tänavate ehitus ja ümberehitamine
102 Päevakeskus						
tulu liik		3224	Laekumised sotsiaalasutuste majandustegevusest	2500		tulu ülelaekumine
	10200	5513	Sõidukite ülalpidamise kulud	2500		koduhooldustöötajate transpordivahendite teenuse osutamiseks
1020 Põlva Valla Hooldekodu						
tulu liik		3224	Laekumised sotsiaalasutuste majandustegevusest	9990		Põlva Valla Hooldekodu poolt osutava hooldusteeneuse hinna tõstmine 30 euro võrra
	10200	5002	Töötajate töötasu	7455		
	10200	506	Tööjõukuludega kaasnevad maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	2535		
0823 Kultuuri- ja sporditoetused	08109	4502		110000		Kunstmuru jalgpalliväljaku ümberehitamine
0811 Sordikool	08102	1551		400000		ujula rekonstrueerimine

Kulu liikide ümbertõstmine

04 Majandus	05200	1551	Hooned ja rajatised	-21950		Kauksi küla ühiskanalisatsiooni rekonstrueerimine
	05200	4502	Aktiikapitali suurendamine	21950		AS Põlva Vesi aktiikapitali suurendamine (KIKi tingimus)

Eelnõu vastavus Euroopa Liidu õigusele

Eelnõu on kooskõlas Euroopa Liidu õigusega.

Määruse jõustumine

Määrus jõustub kolmandal päeval pärast avaldamist Riigi Teatajas.

Eelnõu kooskõlastamine, huvirühmade kaasamine

Eelnõu on Põlva Vallavalitsuse poolt heaks kiidetud 10.10.2018 ja edastatud menetlemiseks Põlva Vallavolikogule.

Eestseisus suunas eelnõu menetlemiseks Põlva Vallavolikogu majanduskomisjonile.

Määrus edastatakse
Riigi Teatajale avaldamiseks

Eelnõu koostaja
Hilje Kangron eelarvespetsialist