

Põlva Vallavolikogu __. __. 2019. a
määruse nr 1-2/ __ "Põlva valla eelarvestrateegia
aastateks 2019–2024"
Lisa

**PÕLVA VALLA
EELARVESTRAATEEGIA
AASTATEKS 2019–2024**

1. Eelarvestrateegia eesmärk

Eelarvestrateegia on kohaliku omavalitsuse üksuse arengukavast tulenev finantsplaan vähemalt nelja eelseisva eelarveaasta kohta. Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse kohaselt koostatakse omavalitsuse eelarvestrateegia arengukavas sätestatud eesmärkide saavutamiseks ja kavandatavate tegevuste finantseerimise planeerimiseks. Eelarvestrateegias esitatakse informatsioon arengukava eesmärkide täitmiseks kavandatavate olulisemate tegevuste maksumuse kohta. Volikogu määrab arengukavaga valla prioriteetsed tegevussuunad ja eelarvestrateegiaga finantsprojektsiooni. Eelarvestrateegia koostamisel ja menetlemisel lähtutakse kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse §-st 37.

Strateegias esitatakse eelarvepoliitilised põhimõtted, majandusolukorra analüüs ja majandusarengu prognoos, sealhulgas põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude prognoos, investeerimistegevuse eelarveosa olulisemad tegevused ja investeringud koos kogumaksumuse prognoosi ja võimalike finantseerimisallikatega, eeldatav finantseerimistegevuse maht ning likviidsete varade muutus.

Valla eelarvestrateegia koostamise lähtealusteks on majandusprognoosid ja valla arengukava.

2. Ülevaade majanduskeskkonnast

Maailma majanduse ja Eestit kõige rohkem mõjutavate teiste riikide majanduse väljavaade on 2019. aastal nõrgenenud ja seetõttu kasvab Eesti majandus ka järgnevatel aastatel, kuid varasemast aeglasemas tempos.

Eesti tööturгу iseloomustab praegu tööhõive kõrge tase ja palkade kiire kasv. Keskmine palk kasvab mulluse 1314 euroga võrreldes sel aastal 1404 euronile ja järgmisel aastal 1484 euronile. Palgad kasvavad märgatavalt kiiremini kui hinnad: keskmise palga reaalkasvu, mis arvestab hinnatõusu mõju, on tänavu oodata 4,8% ja järgmisel aastal 3,4%.

Tööga hõivatud inimesi on Eestis varasemate aastatega võrreldes rekordiliselt palju. Sel aastal on oodata tööl käivate inimeste arvu kasvu 1% jagu. Järgmisel aastal hõive kasv aeglustub 0,1%-le, sest vaba tööjõu ressurss on ammendumas. See tähendab, et ettevõtted peavad hakkama ärimudeleid ümber vaatama ja panustama enam tootlikkuse tõstmisele. Tööpuudus püsib tänavu 5% läheduses ja suureneb järgmisel aastal veidi, 5,6%-le.

Tarbijahindade tõus aeglustub kahe eelneva aastaga võrreldes: kui möödunud ja ülemöödunud aastal tõusid hinnad 3,4%, siis sel ja järgmisel aastal aeglustub hinnatõus 2,2%-le ning 2021. aastal 2,1%-le. Järgmisel aastal on oodata energiahindade langust, tarbijahindu kergitavad teenuste ja toidu kallinemine.

Valitsussektori struktuurne eelarvepositsioon on aastatel 2019–2023 puudujäägis, mis vastavalt seadusega kehtestatud eelarvereeglitele seab valitsusele ülesande parandada eelarvepositsiooni vähemalt 0,5% võrra SKPst eelneva aastaga võrreldes.

Struktuurseks puudujäägiks kujuneb prognoosi järgi tänavu 1,4%, järgmisel aastal 0,6% ja 2021. aastal 0,5%. See tähendab, et järgmise aasta eelarves säilib vajadus leida eelarves kokkuhoiukohti kevadel riigi eelarvestrateegiaga otsustatud mahus. Lisaks sellele tuleb parandada tänavust eelarvepositsiooni.

Valitsussektori võlakoormus väheneb prognoosi järgi järgmisel aastal 8%-le SKPst ja kahaneb ka edaspidi, langedes 2023. aastaks 6,7%-ni SKPst. Uusi laene pole prognoosi kohaselt vajadust

võtta. Maksukoormus on tänavu ja kahel järgmisel aastal 33% lähedal SKPst ja liigub langevas trendis, vähenedes aastal 2022 prognoositavalt 32,6%le SKPst ja 2023. aastal 32,4%le SKPst.

3. Tulubaasi prognoos

3.1. Tulumaks

Tulumaks on omavalituse põhiline tuluallikas. 2019. aastal on tulumaksu osa põhitegevuse kogutulust 53,3%. Tulumaksu osatähtsus aastatel 2019–2022 suureneb ja on 2022. aastal 56,5% kogutulust. Valitsuskomisjoni ja Omavalitsusliitude Koostöökogu delegatsiooni läbirääkimiste vahe-protokoll riigi eelarvestrateegia 2019–2022 osas näeb ette tulumaksu laekumise tõusu omavalitsustele aastatel 2019–2022 5,2 kuni 6,8%.

Põlva valla eelarvestrateegias on prognoositud tulumaksu laekumise tõusuks 2019. aastal 6,0%, 2020. aastal 5,0%, 2021 aastal 4,4%, 2022. aastal 4,5%, ja 2023. aastal 4,5% ja 2024. aastal 4,5%.

Tabelis 2 on toodud Valitsuskomisjoni ja Omavalitsusliitude Koostöökogu delegatsiooni läbirääkimiste vaheprotokoll riigi eelarvestrateegia 2019–2022 osas.

Tabel nr 2. Kohalike omavalitsuste põhinäitajad

KOV EELARVED	2015	2016	2017	2018*	2019*	2020*	2021*	2022*
TULUD KOKKU	1 598	1 679	1 821	2 062	2 155	2 223	2 310	2 390
- Tulumaks	853	910	983	1 076	1 149	1 219	1 283	1 350
- Maamaks	58	58	58	58	58	58	58	58
- Kohalikud maksud	13	14	16	17	18	19	19	20
- Tasandusfond	75	76	77	90	100	105	105	105
KULUD KOKKU	1 569	1 658	1 881	2 027	2 158	2 258	2 398	2 412
KOV tasakaal	29	21	-60	35	-3	-35	-88	-21
KOV sektor tasakaal	56	36	-61	31	-8	-42	-97	-32
Võlakooormus	665	668	726	698	709	750	844	872
Likviidne vara	-111	-100	168	174	183	188	195	202
Suhtarvud ja kasvud								
<i>KOV eelarve tulud SKP-s</i>	7,85%	7,96%	7,92%	8,34%	8,20%	8,00%	7,88%	7,74%
<i>KOV tulubaas SKP-s</i>	4,56%	4,68%	4,61%	4,71%	4,75%	4,76%	4,74%	4,71%
<i>KOV koondtasakaal SKP-s</i>	0,14%	0,10%	-0,26%	0,14%	-0,01%	-0,13%	-0,30%	-0,07%
<i>KOV koondvõlg SKP-s</i>	3,27%	3,17%	3,16%	2,82%	2,70%	2,70%	2,88%	2,82%
<i>KOV eelarve tulude kasv</i>	4,39%	5,09%	8,48%	13,19%	4,53%	3,16%	3,91%	3,46%
<i>KOV tulubaasi kasv</i>	7,51%	6,30%	7,50%	9,96%	7,12%	6,00%	4,83%	4,83%
<i>Riigieelarve puhaustulud SKP-s</i>	17,44%	17,62%	17,11%	17,33%	16,99%	16,78%	17,10%	16,92%
<i>Riigieelarve puhaustulude kasv (v.e.a)</i>	8,12%	4,79%	5,85%	8,94%	4,19%	4,46%	7,40%	4,28%

Tabel nr 3. Riigieelarve toetusfondi toetuste indikatiivsed mahud 2018-2022

Toetusfond	2018	2019*	2020*	2021*	2022*
- haridustoetus1	314 181 000	314 181 000	314 181 000	314 181 000	314 181 000
- koolieelsete lasteasutuste õpetajate tööjõukulude toetus3	13 500 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000
- huvihariduse ja huvitegevuse toetus	14 250 000	14 250 000	14 250 000	14 250 000	14 250 000
toimetulekutoetusteks ja vajadus-põhine peretoetus2	24 019 000	18 234 000	18 234 000	17 734 000	16 234 000
- sotsiaaltoetuste ning -teenuste osutamise toetus	3 000 000	2 597 000	2 597 000	2 597 000	2 597 000
- raske ja sügava puudega laste lapsehoiuteenuse toetus	2 650 000	2 650 000	2 650 000	2 650 000	2 650 000
- asendus- ja järelhooldusteenuse toetus	16 704 000	17 788 000	17 788 000	17 788 000	17 788 000
- matusetoetus	3 970 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000
- kohalike teede hoiu toetus	29 313 000	29 313 000	29 313 000	29 313 000	29 313 000
- jäätmehoolduse arendamine	2 200 000	2 200 000	2 200 000	2 200 000	2 200 000

- sündide ja surmade registreerimise kulude hüvitis	1 127 000	1 127 000	1 127 000	1 127 000	1 127 000
---	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

3.2. Maamaks

Maamaksu makstakse vastavalt volikogu poolt määratud maksumäärale, mis on kuni 2,5% maa maksustamishinnast. Alates 2013. aastast on vabastatud maamaksust kodualune maa ja see on kompenseeritud tulumaksumäära tõstmisega 0,17% võrra. Maamaksu laekumine on planeeritud muutumatuna mahus 395 000 eurot. Maamaksu osatähtsus Põlva valla eelarves on 1,7–9%.

3.3. Tasandusfond

Tasandusfond on riigilt saadav toetus omavalitsuste tulude tasandamiseks. Tasandusfondi prognoosimisel on lähtutud tasandusfondi arvutamise mudelist. Tasandusfondi arvutamise valem võtab arvesse arvestuslikud tulud ja arvestuslikud kulud ning tulude puudujäägi vabariigi keskmisest tasemest kompenseerib koefitsiendiga 0,9.

Valitsuskomisjoni ja Omavalitsusliitude Koostöökogu delegatsiooni läbirääkimiste vaheprotkollis riigi eelarvestrateegia 2019–2022 osas on tasandusfond 2019. aastal 100 miljonit eurot ja aastatel 2020–2022 105 miljonit eurot. Sellest lähtudes on tasandusfondi suuruseks prognoositud eelarvestrateegia perioodil 2019. aastal 1 950 000 eurot ja aastatel 2020 kuni 2024 2 100 000 eurot. Tasandusfondi osatähtsus Põlva valla eelarves on 9,0–9,8%.

3.4. Toetusfond

Toetusfondi moodustavad riigi poolt eraldatavad vahendid hariduskuludeks, sotsiaaltoetusteks ja kohalike teede hoiu toetuseks.

Kõige suurem toetusfondi osa on toetus hariduskuludeks. See toetus on ette nähtud õpetajate ja koolijuhtide palkadeks, koolituseks, õppevahendite soetamiseks, investeringuks, lasteaiaõpetajate koolituseks, koolilõuna toetuseks, tõhustatud ja eritoe tegevuskuludeks. Haridustoetusi on prognoositud 3 548 000 eurot.

Sotsiaaltoetused on ette nähtud kehtestatud reeglite järgsete toetuste maksmiseks. Sotsiaaltoetusi kokku on prognoositud 554 000 eurot. Toimetulekutoetuse suuruseks on prognoositud 281 000 eurot ja see on kogu prognoositava perioodi vältel ühesugune. Vajaduse korral korrigeeritakse riigi poolt järgnevate aastate toimetulekutoetuse summat. Asendus -ja järelehooldusteenuseks on prognoositud 120 000 eurot, matusetoetusteks 45 000 eurot, puudega lastele abi osutamise toetuseks 28 000 eurot.

Kohalike teede hoiu toetus on lülitatud toetusfondi sisse ja planeeritav suurus on 471 000 eurot. Toetusfondi kogusuuruseks on planeeritud aastatel 2019–2024 5 263 000 eurot aastas. Toetusfondi osatähtsus Põlva valla eelarves on 23,1–26,0%.

Muude saadud toetuste all on raamatukogude toetus 122 000 eurot aastas, õpilaskodu toetus 20 000 eurot aastas, Spordikoolituse- ja Teabe SA toetus 40 000 eurot aastas ja saadud toetused mitmesugustest projektidest. Muude toetuste osatähtsus Põlva valla eelarves on 1,6–1,8%.

3.5. Muud tegevustulud

Muud tegevustulud on loodusvarade kasutusõiguse tasud ja saastetasud ning riigilõivud. Muud tegevustulud on prognoositud kogu eelarvestrateegia perioodiks 60 000 eurot.

3.6. Tulud kaupade ja teenuste müügist

Suure osa tuludest moodustavad tulud kaupade ja teenuste müügist. Eelarvestrateegia perioodiks aastateks 2019–2024 on planeeritud seda tululiiki 2 000 000 eurot aastas. Kõige suurema osa sellest tululiigist moodustavad haridusteenused teistele omavalitsustele üldharidusteenuste ja huvikoolide teenuste eest. Kaupade ja teenuste müügi osatähtsus Põlva valla eelarves on 8,7–9,8%.

4. Põhitegevuse kulud

Põhitegevuse kulud on prognoositud järgmistest printsiipidest lähtudes:

- antavad toetused jäävad prognoositavatel aastatel samaks 2019. aastaks planeeritavate summadega võrreldes
- personalikulud suurenevad 2019. aastal 11% ja edaspidi 5% aastas
- majandamiskulude tõusu ei ole ette nähtud
- reservfond moodustab kogu prognoositava perioodi jooksul ligikaudu 1,2–1,5% sama aasta põhitegevuse kulude prognoositavast mahust

5. Investeermistegevus

Investeeringud perioodil 2019–2021 põhinevad ühinemislepingule. Investeeringud perioodil 2022–2024 on planeeritud valla vajadustest lähtuvalt.

Tabel 4 Investeeringud 2019–2024

Investeeringud 2019-2024 (eurodes)	Ühinemis- toetus	Muu toetus	KOV	Kokku
2019				
Kinnistul Põlva Kesk 25 asuva koolihoone ümberehitamine		1 543 000	1 062 055	2 605 055
Projekteerimised			200 000	200 000
Sotsiaal- ja hooldekeskuse projekteerimine			100 000	100 000
Põlva teede, tänavate ehitus ja ümberehitamine			606 000	606 000
Orajõe kallaste heakorrastamine koos puhkeala ja biotiikide rajamisega		160 000	48 000	208 000
Põlva keskväljaku pargiala rajamine			50 000	50 000
Rosma-Peri kergliiklustee rajamine (PKT)		700 000	130 000	830 000
Terviseedendus (sh Ahja staadioni renoveerimine)		30 000	30 000	60 000
Tilsi mõisa peahoone katuse rekonstrueerimistööd		50 000	5 000	55 000
Tilsi kultuuritäre ja Vana-Koiola rahvamaja		70 000	7 000	77 000
Tilsi katlamaja hoone renoveerimine	10 797	50 000	5 000	65 797
Laheda vallateede renoveerimine, tänavavalgustuse uuendamine		20 000	50 000	70 000
Mooste vallateede renoveerimine vastavalt teehoiukavale		80 000	70 000	150 000
Mooste mõisa haljastus (tiigid, parkla, teed)		40 000	10 000	50 000
Rahvamuusikakooli maja soojustus ja remont		85 000	25 000	110 000
Tänavavalgustuse ehitamine Mooste suuremates keskustes		30 000	20 000	50 000
Mooste järve veesüsteemide tervendamine		270 000	60 000	330 000
Mooste Põhikooli staadioni ehitamine	81 941	20 000	30 000	131 941
Mooste Põhikooli peamaja fassaadi ja vundamendi remont ning turvauste vahetus		50 000	40 000	90 000
Mooste kergliiklusteede rajamine		65 000	15 000	80 000
Mooste mõisa hoonete küttesüsteemi ümberehitamine			80 000	80 000
Mooste Mõisa tall- tõllakuuri hoonesse õppekeskuse ehitus			207 289	207 289
Vastse-Kuuste koolivõimla ventilatsioon	88 890			88 890
Vastse-Kuuste kultuurimaja renoveerimine	47 000			47 000

Kergliiklustee RMK Loodusmaja- Taevaskoja, harulõik Maarja küla 3,8 km		212 800	53 200	266 000
Külaarengutoetus			25 000	25 000
Ettevõtluse toetus			30 000	30 000
Mängu, spordi- ja õppeväljakud (sh külaplatsidel)			50 000	50 000
Elamute ümberehitamise toetus			50 000	50 000
Kaasav eelarve			50 000	50 000
Hajaasustuse programmis osalemine		70 000	70 000	140 000
Kokku	228 628	3 545 800	3 178 544	6 952 972
2020				
Põlva teede, tänavate ehitus ja ümberehitamine			606 000	606 000
Sotsiaal- ja hooldekeskuse rajamine		1 500 000	500 000	2 000 000
AS Põlva Haigla sünnitusosakonna investeeringutoetus			100 000	100 000
Ahja tänavavalgustuse renoveerimine			60 000	60 000
Laheda Sotsiaalkeskuse Tilsi maja renoveerimine	20 000	20 000	10 000	50 000
Tilsi Kultuuritäre renoveerimine		100 000	10 000	110 000
Vallateede renoveerimine (Laheda)		160 000	78 000	238 000
Mooste mõisa haljastus (tiigid, parkla, teed)		40 000	10 000	50 000
Mooste järve taguse pargi korrastamine ja jalgteed rajamine		120 000	20 000	140 000
Mooste kaitsealuse pargi rekonstrueerimine		200 000	30 000	230 000
Mooste kultuurimaja soojustamine		60 000	20 000	80 000
Kergliiklusteede rajamine (Mooste, Kauksi, Rasina)		65 000	15 000	80 000
Mooste vallateede renoveerimine vastavalt tehoiukavale		80 000	70 000	150 000
Vastse-Kuuste pargi rekonstrueerimine ja veesilma korrastamine		40 000	10 000	50 000
Mängu, spordi- ja õppeväljakud (sh külaplatsidel)			50 000	50 000
Külaarengutoetus			30 000	30 000
Ettevõtluse toetus			30 000	30 000
Elamute ümberehitamise toetus			50 000	50 000
Tänavavalgustuse ümberehitamine Põlva vallas		889 165	328 869	1 218 034
Kaasav eelarve			50 000	50 000
Hurda talu taastamine		80 000	20 000	100 000
Metsa 7 hoone ümberehitamine		300 000	100 000	400 000
Mesikäpa Halli ümberehitamine		40 000	80 000	120 000
Põlva Kesk tn silla ümberehitamine		200 000	200 000	400 000
Uus administratiivhoone	1 107 001		192 999	1 300 000
Kergliiklusteede rajamine keskuse ühendamiseks tagamaadega		960 000	240 000	1 200 000
Põlva vana vallamaja (ajaloolise) ümberehitamine		250 000	50 000	300 000
Peri külakeskuse ümberehitamine			100 000	100 000
Siseskatepargi või pumptracki rajamine		50 000	30 000	80 000
Oja tn 10 Põlva linn kinnistu korrastamine			50 000	50 000
Ahja mõisahäärberi taastamine kooliks		920 000	383 948	1 303 948
Tilsi endise lastekodumaja ümberehitamine	50 000	100 000		150 000
Kergliiklustee RMK Loodusmaja- Taevaskoja raudteejaam, harulõik Maarja küla 6,3 km		612 800	53 200	666 000
Karilatsi- Postitee kergliiklustee ehitamine			100 000	100 000
Hajaasustuse programmis osalemine		70 000	70 000	140 000
Kokku	1 177 001	6 856 965	3 748 016	11 781 982
2021				
Põlva teede, tänavate ehitus ja ümberehitamine			606 000	606 000

Kergliiklusteede rajamine (Mooste, Kauksi, Rasina)		65 000	15 000	80 000
Mooste mõisa haljastus (tiigid, parkla, teed)		40 000	10 000	50 000
Mooste vallateede renoveerimine vastavalt teehoiukavale		80 000	70 000	150 000
Ahja koolihoone ümberehitus hoolduskeskuseks		700 000		700 000
Põlva Kultuuri- ja Huvikeskuse treppide ümberehitus			100 000	100 000
Põlva Kultuuri- ja Huvikeskuse lift		20 000	80 000	100 000
Põlva suvekohviku pargi korrastus			120 000	120 000
Mängu, spordi- ja õppeväljakud (sh külaplatsidel)			50 000	50 000
Külaarengutoetus			30 000	30 000
Ettevõtluse toetus			30 000	30 000
Elamute ümberehitamise toetus			50 000	50 000
Kaasav eelarve			50 000	50 000
Hajaasustuse programmis osalemine		70 000	70 000	140 000
Kokku	0	975 000	1 281 000	2 256 000
2022				
alates 2022 ei ole enam ühinemislepingus				
Teede, tänavate ehitus ja ümberehitamine			1 000 000	1 000 000
Lepatriinu lasteaia hoone välisfassaadi renoveerimine		150 000	150 000	300 000
Lina 21 Põlva spordisaali ümberehitamine			200 000	200 000
Mooste mõisa tööriistakuuri (töökojad) katuse vahetus		65 000	65 000	130 000
Mängu, spordi- ja õppeväljakud (sh külaplatsidel)			50 000	50 000
Ettevõtluse toetus			30 000	30 000
Külaarengutoetus			30 000	30 000
Elamute ümberehitamise toetus			50 000	50 000
Kaasav eelarve			50 000	50 000
Hajaasustuse programmis osalemine		70 000	70 000	140 000
Kokku	0	285 000	1 695 000	1 980 000
2023				
Teede, tänavate ehitus ja ümberehitamine			1 000 000	1 000 000
Mooste mõisa endise sealauda katuse restaureerimine		65 000	15 000	80 000
Rasina pargi korrastus		40 000	40 000	80 000
Mängu, spordi- ja õppeväljakud (sh külaplatsidel)			50 000	50 000
Ettevõtluse toetus			30 000	30 000
Külaarengutoetus			30 000	30 000
Elamute ümberehitamise toetus			50 000	50 000
Kaasav eelarve			50 000	50 000
Tänavavalgustuse ümberehitamine			100 000	100 000
Hajaasustuse programmis osalemine		70 000	70 000	140 000
Kokku	0	175 000	1 435 000	1 610 000
2024				
Teede, tänavate ehitus ja ümberehitamine			1 000 000	1 000 000
Mängu, spordi- ja õppeväljakud (sh külaplatsidel)			50 000	50 000
Vallasisteste matkaradade rajamine		100 000	100 000	200 000
Ettevõtluse toetus			30 000	30 000
Külaarengutoetus			30 000	30 000
Elamute ümberehitamise toetus			50 000	50 000
Kaasav eelarve			50 000	50 000
Tänavavalgustuse ümberehitamine			100 000	100 000
Hajaasustuse programmis osalemine		70 000	70 000	140 000
Kokku	0	170 000	1 480 000	1 650 000

Kokku 2019-2024	1 405 629	12 007 765	12 817 560	26 230 954
-----------------	-----------	------------	------------	------------

EELARVE ARUANDE VORM

Tunnus	Kirje nimetus	2019. aasta eeldatav täitmine	Aasta algusest kokku
	PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU	20 426 269,00	19 604 258,87
30	Maksutulud	10 498 000,00	10 025 619,70
3000	Füüsilise isiku tulumaks	10 100 000,00	9 627 174,39
3030	Maamaks	395 000,00	396 525,51
3034	Loomapidamismaks		
3044	Reklaamimaks	3 000,00	1 919,80
3045	Teede ja tänavate sulgemise maks		
3047	Parkimistasu		
32	Tulud kaupade ja teenuste müügist	2 000 000,00	1 961 349,50
	Saadavad toetused tegevuskuludeks	7 868 269,00	7 554 072,28
35200	Tasandusfond	2 054 860,00	1 859 918,00
35201	Toetusfond	5 263 409,00	5 224 417,00
3500, 352	Muud saadud toetused tegevuskuludeks	550 000,00	469 737,28
	Muud tegevustulud	60 000,00	63 217,39
38250,			
38251	Kaevandamisõiguse tasu	15 000,00	15 645,51
38252,			
38254	Laekumine vee erikasutusest	35 000,00	37 258,88
3882	Saastetasud ja keskkonnale tekitatud kahju hüvitis		
3880,			
3888	Muud eelpool nimetatud muud tegevustulud	10 000,00	10 313,00
	PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU	-18 320 000,00	-17 040 693,25
	Antavad toetused tegevuskuludeks	-1 800 000,00	-1 741 680,58
40	Subsiidiumid ettevõtlusega tegelevatele isikutele		
413	Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele	-1 300 000,00	-1 297 170,70
4500	Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks	-400 000,00	-359 457,61
452	Mittesihtotstarbelised toetused	-100 000,00	-85 052,27
	Muud tegevuskulud	-16 520 000,00	-15 299 013
50	Personalikulud	-11 620 000,00	-10 433 350,25
55	Majandamiskulud	-4 900 000,00	-4 856 099,14
60	Muud kulud		-9 563,28
	PÕHITEGEVUSE TULEM	2 106 269,00	2 563 565,62
	INVESTEERIMISTEGEVUS KOKKU	-4 011 045,00	-2 543 629,88
381	Põhivara müük (+)	20 000,00	2 496,00
15	Põhivara soetus (-)	-6 500 000,00	-5 338 431,70
3502	Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine(+)	3 505 615,00	3 106 568,50
4502	Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine(-)	-992 160,00	-267 485,98
1502	Osaluste müük (+)		
1501	Osaluste soetus (-)		

1512	Muude aktsiate ja osade müük (+)		
1511	Muude aktsiate ja osade soetus (-)		
1532	Tagasilaekuvad laenud (+)		
1531	Antavad laenud (-)		
655	Finantstulud (+)	500,00	499,57
650	Finantskulud (-)	-45 000,00	-47 276,27
EELARVE TULEM (ÜLEJÄÄK (+) / PUUDUJÄÄK (-))		-1 904 776,00	19 935,74
FINANTSEERIMISTEGEVUS		1 900 000,00	-834 491,75
2585	Kohustuste võtmine (+)	2 700 000,00	
2586	Kohustuste tasumine (-)	-800 000,00	-834 491,75
100	LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS (+ suurenemine, - vähenemine)	-4 776,00	543 577,77
NÕUETE JA KOHUSTUSTE SALDODE MUUTUS (tekkepõhise e/a korral) (+/-)			1 358 133,78
PÕHITEGEVUSE KULUDE JA INVESTEERIMISTEGEVUSE VÄLJAMINEKUTE JAOTUS TEGEVUSALADE JÄRGI		0,00	22 693 887,20
01	Üldised valitsussektori teenused	0,00	1 565 521,12
01111	Valla- ja linnavolikogu		109 270,99
01112	Valla- ja linnavalitsus		1 324 042,96
01114	Reservfond		
01600	Muud üldised valitsussektori teenused		84 930,90
01700	Valitsussektori võla teenindamine		47 276,27
	Ülalnimetamata üldised valitsussektori kulud kokku		
02	Riigikaitse		
03	Avalik kord ja julgeolek	0,00	
03100	Politsei		
03200	Päästeteenused		
	Ülalnimetamata avalik kord ja julgeolek kokku		
04	Majandus	0,00	3 452 286,91
04120	Ettevõtluse arengu toetamine, stardiabi		
04210	Põllumajandus		
04220	Metsamajandus		
04230	Kalandus ja jahindus		
04350	Elektrienergia		
04360	Muu energia- ja soojamajandus		
04510	Maanteetransport (vallateede- ja tänavate korrashoid)		1 022 713,08
04512	Ühistranspordi korraldus		
04520	Veetransport		
04540	Õhustransport		
04600	Side		
04710	Kaubandus ja laondus		2 050,15
04730	Turism		
04740	Üldmajanduslikud arendusprojektid- territoriaalne planeerimine		
04900	Muu majandus (sh majanduse haldamine)		2 427 523,68
	Ülalnimetamata majanduse kulud kokku		
05	Keskkonnakaitse	0,00	357 198,18
05100	Jäätmeäitlus (prügivedu)		29 374,21
05101	Avalike alade puhastus		317 030,24
05200	Heitveekäitlus		3 515,15
05300	Saaste vähendamine		
05400	Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse, haljastus		7 278,58
	Ülalnimetamata keskkonnakaitse kulud kokku		
06	Elamu- ja kommunaalmajandus	0,00	390 949,54
06100	Elamumajanduse arendamine		233 406,65

06200	Kommunaalmajanduse arendamine		124,78
06300	Veevarustus		
06400	Tänavavalgustus		121 752,91
06605	Muu elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus		35 665,20
	Ülalnimetamata elamu-ja kommunaalmajanduse kulud kokku		
07	Tervishoid	0,00	
07110	Farmaatsiatooted - apteegid		
07200	Ambulatoorsed teenused (kiirabi)		
07300	Haiglateenused		
07400	Avalikud tervishoiuteenused		
07600	Muu tervishoid, sh. tervishoiu haldamine		
	Ülalnimetamata tervishoiukulud kokku		
08	Vaba-aeg, kultuur ja religioon	0,00	4 110 070,29
08102	Sport		1 930 565,83
08103	Puhkepargid ja -baasid		4 738,16
08107	Noorsootöö ja noortekeskused		273 340,44
08109	Vaba aja (üritused) tegevused		246 101,88
08201	Raamatukogud		612 629,84
08202	Rahvakultuur		556 434,57
08203	Muuseumid		
08234	Teatrid		
08235	Audiovisuaal, sh kinod		
08236	Muusika (kontsertorganisatsioonid)		
08207	Muinsuskaitse		471 143,93
08210	Loomaaed		
08211	Botaanikaaed		
08300	Ringhäälingu- ja kirjastamisteenused		15 115,64
08400	Religiooni- ja muud ühiskonnateenused		
08600	Muu vaba aeg, kultuur, religioon, sh. haldus		
	Ülalnimetamata vaba aja, kultuuri ja religiooni kulud kokku		
09	Haridus	0,00	10 433 420,47
09110	Alusharidus (lasteaiad)		2 808 690,71
09210-09221	Üldhariduskoolid, sh LAK		6 563 540,52
09222, 09223, 09300	Kutseõppeasutused		
09400	Kolmanda taseme haridus - kõrgkoolid		
09500	Täiskasvanute täiendkoolitus		
09510	Noorte huviharidus ja huvitegevus		546 253,30
09600	Koolitransport		66 186,77
09601	Koolitoit		391 953,77
09602	Õõmaja		46 088,51
09609	Muud hariduse abiteenused		
09800	Muu haridus, sh. hariduse haldus		10 706,89
	Ülalnimetamata hariduse kulud kokku		
10	Sotsiaalne kaitse	0,00	2 384 440,69
10110	Haigete sotsiaalne kaitse		8 882,84
10120	Puuetega inimeste sotsiaalhoolekande asutused		

10121	Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse		398 028,33
10200	Eakate sotsiaalhoolekande asutused		890 226,68
10201	Muu eakate sotsiaalne kaitse		172 175,86
10300	Toitjakaotanute sotsiaalne kaitse		
10400	Laste ja noorte sotsiaalhoolekande asutused		163 332,49
10402	Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse		180 272,37
10500	Töötute sotsiaalne kaitse		
10600	Eluasemeteenused sotsiaalsetele riskirühmadele		
10700	Riskirühmade sotsiaalhoolekande asutused		
10701	Riiklik toimetulekutoetus		278 721,83
10702	Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse		36 493,75
10900	Muu sotsiaalne kaitse, sh. sotsiaalse kaitse haldus		256 306,54
	Ülalnimetamata sotsiaalse kaitse kulud kokku		
MUUD NÄITAJAD		Perioodi lõpu seisuga	Perioodi lõpu seisuga
	Võlakohustused	7 402 284,77	5 502 284,77
	sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära		
	Vaba jääk ehk likviidsed varad	2 125 269,51	2 130 045,51

Eelarve vastuvõtmise kuupäev

Lisaeelarve(te) vastuvõtmise kuupäev(ad)

Netovõlakoormus (%)

25,83%

17,20%

Tasakaalu kontroll

0,00

0,00

STRATEEGIA VORM KOV

Põlva vald	2018 täitmine	2019 eeldatav täitmine	2020 eelarve	2021 eelarve	2022 eelarve	2023 eelarve	2024 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	19 604 259	20 426 269	20 971 000	21 448 000	21 946 000	22 467 000	23 011 000
Maksutulud	10 025 620	10 498 000	10 998 000	11 475 000	11 973 000	12 494 000	13 038 000
sh tulumaks	9 627 174	10 100 000	10 600 000	11 077 000	11 575 000	12 096 000	12 640 000
sh maamaks	396 526	395 000	395 000	395 000	395 000	395 000	395 000
sh muud maksutulud	1 920	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Tulud kaupade ja teenuste müügist	1 961 350	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Saadavad toetused tegevuskuludeks	7 554 072	7 868 269	7 913 000	7 913 000	7 913 000	7 913 000	7 913 000
sh tasandusfond	1 859 918	2 054 860	2 100 000	2 100 000	2 100 000	2 100 000	2 100 000
sh toetusfond	5 224 417	5 263 409	5 263 000	5 263 000	5 263 000	5 263 000	5 263 000
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	469 737	550 000	550 000	550 000	550 000	550 000	550 000
Muud tegevustulud	63 217	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000
Põhitegevuse kulud kokku	17 040 693	18 320 000	19 250 000	19 850 000	20 500 000	21 180 000	21 850 000
Antavad toetused tegevuskuludeks	1 741 681	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000
Muud tegevuskulud	15 299 013	16 520 000	17 450 000	18 050 000	18 700 000	19 380 000	20 050 000
sh personalikulud	10 433 350	11 620 000	12 200 000	12 800 000	13 450 000	14 130 000	14 800 000
sh majandamiskulud	4 856 099	4 900 000	4 900 000	4 900 000	4 900 000	4 900 000	4 900 000
<i>sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed</i>							
sh muud kulud	9 563	0	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000
Põhitegevuse tulem	2 563 566	2 106 269	1 721 000	1 598 000	1 446 000	1 287 000	1 161 000
Investeerimistegevus kokku	-2 543 630	-4 011 045	-5 034 517	-1 309 500	-1 724 500	-1 458 500	-1 509 500
Põhivara müük (+)	2 496	20 000	15 000	16 000	15 000	21 000	15 000
Põhivara soetus (-)	-5 338 432	-6 500 000	-11 381 982	-1 956 000	-1 680 000	-1 310 000	-1 350 000
<i>sh projektide omaosalus</i>	-2 231 863	-2 994 615	-4 675 017	-1 051 000	-1 465 000	-1 205 000	-1 250 000
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	3 106 569	3 505 615	6 776 965	975 000	285 000	175 000	170 000
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-267 486	-992 160	-400 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
Osaluste ning muude aktsiate ja osade müük (+)	0	0					
Osaluste ning muude aktsiate ja osade soetus (-)	0	0					
Tagasilaekuvad laenud (+)	0	0					
Antavad laenud (-)	0	0					
Finantstulud (+)	500	500	500	500	500	500	500
Finantskulud (-)	-47 276	-45 000	-45 000	-45 000	-45 000	-45 000	-45 000

Eelarve tulem	19 936	-1 904 776	-3 313 517	288 500	-278 500	-171 500	-348 500
Finantseerimistegevus	-834 492	1 900 000	1 200 000	-300 000	300 000	150 000	350 000
Kohustuste võtmine (+)	0	2 700 000	2 100 000	600 000	1 100 000	900 000	1 100 000
Kohustuste tasumine (-)	-834 492	-800 000	-900 000	-900 000	-800 000	-750 000	-750 000
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	543 578	-4 776	-2 113 517	-11 500	21 500	-21 500	1 500
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+ suurenemine /- vähenemine)	1 358 134	0					
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	2 130 046	2 125 270	11 753	253	21 753	253	1 753
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	5 502 285	7 402 285	8 602 285	8 302 285	8 602 285	8 752 285	9 102 285
sh üle 1 a perioodiga mittekatkestatav kasutusrent (konto 913100), sihtfinantseerimise kohustised (konto 253550), saadud ettemaksed (kontogrupp 2038)							
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära	0	0					
Netovõlakoormus (eurodes)	3 372 239	5 277 015	8 590 532	8 302 032	8 580 532	8 752 032	9 100 532
Netovõlakoormus (%)	17,2%	25,8%	41,0%	38,7%	39,1%	39,0%	39,5%
Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)	15 381 394	12 637 614	12 582 600	12 868 800	13 167 600	13 480 200	13 806 600
Netovõlakoormuse individuaalne ülemmäär (%)	78,5%	61,9%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	12 009 154	7 360 599	3 992 068	4 566 768	4 587 068	4 728 168	4 706 068
E/a kontroll (tasakaal)	0	0	0	0	0	0	0
Kohustuste võtmise kontroll	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK
Põhitegevuse tulude muutus	-	4%	3%	2%	2%	2%	2%
Põhitegevuse kulude muutus	-	8%	5%	3%	3%	3%	3%
Omafinantseerimise võimekuse näitaja	1,15	1,11	1,09	1,08	1,07	1,06	1,05

Investeeringuobjektid* (alati "+" märgiga)		2019 eeldatav täitmine	2020 eelarve	2021 eelarve	2022 eelarve	2023 eelarve	2024 eelarve
01 Üldised valitsussektori teenused		0	1 300 000	0	0	0	0
sh toetuse arvelt							
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)			1 300 000				
02 Riigikaitse		0	0	0	0	0	0
sh toetuse arvelt							
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)							

03 Avalik kord ja julgeolek		0	0	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>							
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>							
04 Majandus		1 536 000	3 490 000	836 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
<i>sh toetuse arvelt</i>		700 000	2 077 800	145 000			
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		836 000	1 412 200	691 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
05 Keskkonnakaitse		0	500 000	170 000	0	80 000	0
<i>sh toetuse arvelt</i>			420 000	40 000		40 000	
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			80 000	130 000		40 000	
06 Elamu- ja kommunaalmajandus		95 000	1 278 034	0	0	100 000	100 000
<i>sh toetuse arvelt</i>		95 000	889 165				
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			388 869			100 000	100 000
07 Tervishoid		0	0	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>							
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>							
08 Vabaaeg, kultuur ja religioon		1 064 000	1 210 000	250 000	380 000	130 000	250 000
<i>sh toetuse arvelt</i>		824 000	780 000	20 000	65 000	65 000	100 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		240 000	430 000	230 000	315 000	65 000	150 000
09 Haridus		3 805 000	1 303 948	0	300 000	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>		1 886 385	920 000		150 000		
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		1 918 615	383 948		150 000		
10 Sotsiaalne kaitse		0	2 300 000	700 000	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>			1 620 000	700 000			
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			680 000				
KÕIK KOKKU		6 500 000	11 381 982	1 956 000	1 680 000	1 310 000	1 350 000
<i>sh toetuse arvelt</i>		3 505 385	6 706 965	905 000	215 000	105 000	100 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		2 994 615	4 675 017	1 051 000	1 465 000	1 205 000	1 250 000
Põhivara soetuse kontroll		0	0	0	0	0	0
Suuremad investeeringud nimeliselt							
Kinnistul Põlva Kesk 25 asuva koolihoone ümberehitamine		2 605 055	0	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>		1 543 000					
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		1 062 055					
Laheda vallateede renoveerimine		170 000	0	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>							
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		170 000					

Põlva spordikeskuse (Uus 3) ümberehitamine		514 522	0	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>		400 000					
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		114 522					
Mooste Mõisakooli ümberehitamine		239 121	0	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>							
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		239 121					
Kauksi tänavavalgustus		103 863	0	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>		43 000					
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		60 863					
Põlva Muusikakooli ümberehitamine		300 000	0	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>		300 000					
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>							
Ahja Kooli sokli rekonstrueerimine		190 722	0	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>							
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		190 722					
Vastse-Kuuste lasteaia laiendus		204 000	0	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>							
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>		204 000					
Tänavavalgustuse ümberehitamine Põlva vallas		0	1 218 034	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>			889 165				
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			328 869				
Metsa 7 hoone ümberehitamine		0	400 000	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>			300 000				
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			100 000				
Uus administratiivhoone		0	1 300 000	0	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>							
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>			1 300 000				
Põlva teede, tänavate ehitus ja ümberehitamine		0	0	606 000	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>							
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>				606 000			
Mooste vallateede renoveerimine		0	0	150 000	0	0	0
<i>sh toetuse arvelt</i>				80 000			
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>				70 000			
Teede, tänavate ehitus ja ümberehitamine		0	0	0	1 000 000	1 000 000	1 000 000
<i>sh toetuse arvelt</i>							
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>					1 000 000	1 000 000	1 000 000
Lepatriinu lasteaia hoone välisfassaadi		0	0	0	300 000	0	0

renoveerimine							
<i>sh toetuse arvelt</i>					150 000		
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>					150 000		
Hajaasustuse programmis osalemine		0	0	140 000	140 000	140 000	140 000
<i>sh toetuse arvelt</i>				70 000	70 000	70 000	70 000
<i>sh muude vahendite arvelt (omaosalus)</i>				70 000	70 000	70 000	70 000

STRATEEGIA VORM ARVESTUSÜKSUS

Arvestusüksus Põlva vald	2018 täitmine	2019 eeldatav täitmine	2020 eelarve	2021 eelarve	2022 eelarve	2023 eelarve	2024 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	19 604 259	20 426 269	20 971 000	21 448 000	21 946 000	22 467 000	23 011 000
Põhitegevuse kulud kokku	17 040 693	18 320 000	19 250 000	19 850 000	20 500 000	21 180 000	21 850 000
<i>sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed</i>	0	0	0	0	0	0	0
Põhitegevustulem	2 563 566	2 106 269	1 721 000	1 598 000	1 446 000	1 287 000	1 161 000
Investeeringustegevus kokku	-2 543 630	-4 011 045	-5 034 517	-1 309 500	-1 724 500	-1 458 500	-1 509 500
Eelarve tulem	19 936	-1 904 776	-3 313 517	288 500	-278 500	-171 500	-348 500
Finantseerimistegevus	-834 492	1 900 000	1 200 000	-300 000	300 000	150 000	350 000
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	543 578	-4 776	-2 113 517	-11 500	21 500	-21 500	1 500
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)	1 358 134	0	0	0	0	0	0
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	2 130 046	2 125 270	11 753	253	21 753	253	1 753
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	5 502 285	7 402 285	8 602 285	8 302 285	8 602 285	8 752 285	9 102 285
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline)	0	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoormus (eurodes)	3 372 239	5 277 015	8 590 532	8 302 032	8 580 532	8 752 032	9 100 532
Netovõlakoormus (%)	17,2%	25,8%	41,0%	38,7%	39,1%	39,0%	39,5%
Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)	15 381 394	12 637 614	12 582 600	12 868 800	13 167 600	13 480 200	13 806 600
Netovõlakoormuse ülemmäär (%)	78,5%	61,9%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	12 009 154	7 360 599	3 992 068	4 566 768	4 587 068	4 728 168	4 706 068