

Lühiülevaade Põlva valla 2020. aasta eelarve täitmisest

1. Selgitused esialgse eelarve ja lõpliku eelarve kohta

2020. aasta eelarve on koostatud tekkepõhiselt.

Eelarve on jaotatud viieks osaks: põhitegevuse tulud, põhitegevuse kulud, investeerimistegevus, finantseerimistegevus ja likviidsete varade muutus. Põhitegevuse tulud koosnevad maksutuludest, tuludest kaupade ja teenuste müügist, saadavad toetused ning muud tegevustulud. Põhitegevuse kulud liigendatakse majandusliku sisu järgi antavad toetused ja muud tegevuskulud. Investeerimistegevuse eelarve osas jaotatakse põhivara soetuseks, põhivara müügiks, põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine, põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine ja finantskulud ning finantstulud. Finantseerimistegevuse eelarve osas kajastatakse laenude võtmine ja laenude tagasimaksud. Likviidsete varade muutuste eelarve osas kajastatakse raha ja pangakontode saldode muutuseid.

Põlva valla 2020. aasta eelarve võeti vastu 24. jaanuaril 2020. Vastuvõetud eelarves moodustasid põhitegevuse tulud 21 136 823 eurot, põhitegevuse kulud 19 954 272 eurot, investeerimistegevuse tulud 3 015 942 eurot ja investeerimistegevuse kulud 10 453 728 eurot ning finantseerimistegevus kokku 3 870 000 eurot. 2020. aastal võttis volikogu vastu neli lisaeelarvet. Lisaeelarvetega korrigeeriti eelarve tulusid ja kulusid lähtudes tulude tegelikust laekumisest ning vajadusest teha ümberpaigutusi kuludes.

Eelarve kujunes järgnevalt:

Vastuvõtmine	24.01.2020	31 248 000,00 eurot
I lisaeelarve	28.05.2020	998 700,04 eurot
II lisaeelarve	30.06.2020	967 624,92 eurot
III lisaeelarve	27.08.2020	eelarve muutmine
IV lisaeelarve	16.12.2020	202 349,29 eurot
Peale viimast lisaeelarvet laekunud sihtotstarbelised toetused		56 916,68 eurot
Lõplik eelarve		33 473 590,93 eurot

Lõplikus eelarves oli põhitegevuse tulud 22 381 079,93 eurot, põhitegevuse kulud 20 160 103,87 eurot, investeerimistegevuse tulud 3 997 276,00 eurot ja investeerimistegevuse kulud 12 369 487,06 eurot ja finantseerimistegevus 3 766 000 eurot. Esialgset eelarvet suurendati toetusfondi lisavahendite jaotusest laekunud summadega. Teede investeeringuks eraldati 481 069 eurot ja 316 110 eurot tulubaasi stabiliseerimiseks. Rahandusministeerium eraldas lisaeelarvega veel 730 000 eurot uuteks investeeringuteks. Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumilt 200 000 eurot ettevõtlusega seotud teede toetuseks. Eelarvet täiendati kaupade ja teenuste müügitulude ja sihtotstarbeliste toetuste laekumistega, mida ei osatud ette näha eelarve planeerimisel.

2. Selgitused eelarve täitmise aruande kohta

Põhitegevuse tulud

2020. aasta lõplikus eelarves oli planeeritud tulude laekumiseks 22 381 079,93 eurot. Tegelikult laekus tulusid 21 892 099,13 eurot, mis on planeeritust 2,2% vähem.

- Laekunud tuludest moodustasid maksutulud 50,6% ehk 11 087 794,36 eurot (võrreldes eelarves kavandatuga -1,9%). Tulumaksu laekus 206 447,78 eurot ja maamaksu 1 590,66 eurot kavandatust vähem.
- Kaupade ja teenuste müügist laekus eelarvesse 8,8% ehk 1 925 506,71 eurot (-14,9%).
- Saadud toetused moodustasid laekumistest 40,4%, ulatudes 8 828 101,22 euroni.
- Muud tulud (keskkonnatasud jms) moodustasid laekumistest 0,2% ehk 50 696,84 eurot.

Põhitegevuse kulud

2020. aasta lõplikus eelarves oli planeeritud põhitegevuse kuludeks 20 160 103,87 eurot. Tegelikult tehti kulutusi 18 377 108,71 euro ulatuses, mis on planeeritust 9,7% vähem.

Põhitegevuse kulud jaotuvad kaheks: antavateks toetusteks ja muudeks tegevuskuludeks. Tegevuskulud omakorda jagunevad tööjõu- ja majandamiskuludeks.

- Põhitegevuse kuludest kulus 8,9% antavateks tegevustoetusteks ehk 1 638 546,24 eurot (võrreldes eelarves kavandatuga kulutati vähem 22,0%). Eelarves kavandatust kulus vähem vahendeid sotsiaaltoetusteks.
- Tööjõukulud moodustasid põhitegevuse kuludest 66,2% ehk 12 170 668,92 eurot (-4,5%).
- Majandamiskulud moodustasid kuludest 24,9% ehk 4 567 893,55 eurot (-19,2%).

Investeeringustegevus

2020. aasta lõplikus eelarves oli planeeritud investeeringuteks 12 309 487,06 eurot. Tegelikult teostati investeeringuid 2 932 747,85 euro eest. Põhivara müügist laekus 2 468,00 eurot.

Finantsseis

- **omafinantseerimisvõime** ehk põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe oli 3 514 990,42 eurot, millest tasuti nii olemasolevaid laenumakseid, intressikuluseid kui rahastati investeeringuid.
- **netovõlakoormus** (kohustused miinus likviidsed varad) oli 2020. aasta lõpus 12,0% põhitegevuse tuludest ehk 2 629 088,28 eurot. Seaduse kohaselt on valla ülempiiriks 60%.
- **likviidsete varade maht** oli 2020. aasta lõpu seisuga 4 596 133,95 eurot ehk 21% põhitegevuse tuludest.

Põlva valla 2020. aasta koondeelarve (eurodes)

Seisuga 31.12.2020

Tulu/kulu	Tegevusala	Nimetus	Eelarve	Täitmine (saldoandmikust)
PÕHITEGEVUSE TULUD KOKKU			22381079,93	21892099,13
		<i>Maksutulud</i>	<i>11298000,00</i>	<i>11087794,36</i>
3000		Füüsilise isiku tulumaks	10900000,00	10693552,22
3030		Maamaks	395000,00	393409,34
3044		Reklaamimaks	3000,00	832,80
		<i>Tulud kaupade ja teenuste müügist</i>	<i>2211954,86</i>	<i>1925506,71</i>
32		Tulud kaupade ja teenuste müügist	2211954,86	1925506,71
		<i>Saadavad toetused tegevuskuludeks</i>	<i>8273203,00</i>	<i>8273203,00</i>
35200		Tasandusfond (lg 1)	2076713,00	2076713,00
35201		Toetusfond (lg 2)	6196490,00	6196490,00
		<i>Muud saadud toetused tegevuskuludeks</i>	<i>540922,07</i>	<i>554898,22</i>
3500		Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	376533,07	378663,22
352		Saadud tegevustoetused	164389,00	176235,00
		<i>Muud tegevustulud</i>	<i>57000,00</i>	<i>50696,84</i>
38251		Kohaliku tähtsusega maardlate kaevandamisõiguse tasu	0,00	10393,38
38254		Laekumine vee erikasutusest	42000,00	36936,18
3888		Muud tulud	15000,00	3367,28
PÕHITEGEVUSE KULUD KOKKU			-20160103,87	-18377108,71
		<i>Antavad toetused tegevuskuludeks</i>	<i>-1999148,00</i>	<i>-1638546,24</i>
413		Sotsiaalabitoetused ja muud toetused füüsilistele isikutele	-1513053,00	-1202835,54
4500		Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks	-386095,00	-335710,70
452		Mittesihtotstarbelised toetused	-100000,00	-100000,00
		<i>Muud tegevuskulud</i>	<i>-18160955,87</i>	<i>-16738562,47</i>
50		Personalikulud	-12715866,60	-12170668,92
55		Majandamiskulud	-5430042,73	-4544683,49
60		Muud kulud	-15046,54	-23210,06
		<i>Põhitegevuse tulem</i>	<i>2220976,06</i>	<i>3514990,42</i>
INVESTSEERIMISTEGEVUS KOKKU			-8372211,06	-2908846,86
381		Põhivara müük (+)	0,00	2468,00
15		Põhivara soetus (-)	-11611339,06	-2462631,26
3502		Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	3996776,00	80180,15
4502		Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-698148,00	-470116,59
655		Finantstulud (+)	500,00	468,48
650		Finantskulud (-)	-60000,00	-59215,64
		<i>Eelarve tulem(ülejäak (+)/puudujääk (-))</i>	<i>-6151235,00</i>	<i>606143,56</i>

		FINANTSEERIMISTEGEVUS	3766000,00	584022,63
2585		Kohustuste võtmine (+)	4710000,00	1536995,00
2586		Kohustuste tasumine (-)	-944000,00	-952972,37
100		LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS (+ suurenemine, - vähenemine)	-2385235,00	

Põlva valla 2020. aasta investeeringud (eurodes)

seisuga 31.12.2020

Investeeringu objektid	Eelarve	Täitmine
Aasa tn kõnnitee ja sademeveetorustiku rajamine	166 032,00	166 030,83
Tilsi kultuuritäre	12 693,00	11 733,60
Tilsi Kooli õueala renoveerimine	6 100,00	3 132,00
Karilatsi Suuremaja kinnistu ümberehitus	30 986,00	0,00
Vastse-Kuuste lasteaia 2. etapi ehitus	617 007,00	617 006,40
Mammaste TSK (toetusega investeeringuprojekt)	160 000,00	150 572,25
Põlva vana vallamaja (Ratta tee 3) ümberehitamine	28 945,00	35 499,20
Sotsiaal- ja hooldekeskuse projekteerimine	98 080,00	54 407,40
Oja tn 16 kinnistu korrastamine (Põlva)	50 000,00	0,00
Rosma-Peri kergliiklustee rajamine (PKT)	1 047 660,14	30 598,80
Mooste Mõisakooli staadioni ehitamine	5 000,00	0,00
Kauksi Kooli staadioni remont	8 000,00	7 956,00
Sotsiaalkorterite ümberehitamine	64 000,00	65 790,06
Põlva teede, tänavate ehitus ja ümberehitamine	901 786,00	83 635,21
Ujula rekonstrueerimine	34 388,00	2 335,52
Mängu, spordi- ja õppeväljakud (sh külaplatsidel)	99 520,00	50 546,44
Tänavavalgustuse ehitamine Mooste suuremates keskustes	47 014,00	0,00
Perile ja Rosmale valvekaamerad	8 000,00	0,00
Laheda vallateede renoveerimine	150 000,00	146 022,07
Mooste Mõisakooli peamaja fassaadi ja vundamendi remont ning turvauste vahetus	198 160,00	195 782,52
Mooste vallateede renoveerimine	96 616,00	35 517,95
Vastse-Kuuste koolimaja renoveerimine	63 636,00	23 116,20
Vastse-Kuuste kultuurimaja renoveerimine	47 000,00	47 273,06
Ahja Kooli ümberehitus	100 921,00	100 110,00
Vana-Koiola Rahvamaja ümberehitus	22 797,00	22 788,00
Kaasav eelarve	71 164,80	25 648,00
SA Mooste Mõis parkla ümberehitus	17 000,00	17 000,00
Põlva Kooli õuesõppeklass	34 500,00	0,00
Põlva järve reostuskoormuse uuring	6 960,00	6 960,00
Põlva Kultuuri- ja Huvikeskuse katuse rekonstrueerimine	23 664,00	23 119,00
Elamute ümberehitamise toetus	75 272,00	39 584,26
Hajaasustuse programmis osalemine	212 046,00	73 674,84
Projekteerimised	200 000,00	104 159,20
Uus administratiivhoone	1 300 000,00	0,00
Ettevõtluse toetus	30 000,00	0,00
Karilatsi-Postitee kergliiklustee ehitamine	70 000,00	0,00
Tänavavalgustuse ümberehitamine Põlva vallas	1 218 661,00	24 060,00
Külaarengutoetus	30 000,00	21 104,80

Peri külakeskuse ümberehitamine	81 000,00	0,00
Sotsiaal- ja hooldekeskuse rajamine	1 760 000,00	0,00
Valvekaamerad	8 000,00	0,00
Põlva Kultuuri- ja Huvikeskuse lavatehnika soetamine	120 000,00	97 560,00
Põlva Kultuuri- ja Huvikeskusesse lifti soetamine	170 937,12	0,00
Põlva Kultuuri- ja Huvikeskus (veekahjustuste likvideerimine)	10 000,00	8 175,60
Tilsi Kooli tööõpetusklassi rekonstrueerimine	30 000,00	0,00
Põlva Spordikooli basseinifiltri soetamine	10 000,00	9 226,84
Kodud tuleohutuks	20 000,00	13 754,40
Laheda Sotsiaalkeskuse rekonstrueerimine	30 000,00	25 258,80
Tilsi lastekodumaja ümberehitus	250 000,00	0,00
Mooste Noortekeskuse rekonstrueerimine	18 000,00	17 997,60
Sõidukite ost	35 000,00	16 537,00
Mooste õppekeskus	55 000,00	55 000,00
Kesk 25 söökla ümberehitamine spordisaaliks	330 000,00	26 760,00
Keldrikaela tee 2 trepi remont	30 000,00	2 119,20
Haldusteenistusele tehnika soetamine	49 000,00	18 434,16
Põlva Kooli rekonstrueerimine	45 000,00	24 589,20
Vastse-Kuuste Kooli rekonstrueerimine (tualetid)	16 000,00	15 152,40
Mooste Kultuurimaja ümberehitus (soojustamine ja raamatukogu ruumide remont)	125 275,00	0,00
Põlva linna Piiri tänava rekonstrueerimine	231 778,00	0,00
Pump tracki ehitus	138 092,00	10 680,00
Veelauakeskuse ehitamine	459 774,00	38 808,00
Maa ost (Plakki kinnistu)	24 000,00	24 000,00
Pakiautomaadi paigaldamine	7 320,00	7 320,00
Energia tänava ümberehitamine	100 000,00	0,00
Tööstuse tee rekonstrueerimine	100 000,00	0,00
Teede investeeringud (COVID)	481 069,00	217 778,17
Põlva Kultuuri- ja Huvikeskuse kohviku remont	14 435,00	0,00
Põlva-Aarna jalgratta- ja jalgteede valgustus	83 400,00	0,00
Kagu-Eesti spetsialisti eluasemetoetus (projekt)	73 798,00	64 441,90
Põlva Maarja kiriku katuse rekonstrueerimiseks	19 000,00	19 000,00
Vastse-Kuuste lasteaed Kaari mööbli soetamine	30 000,00	0,00
KOKKU	12 309 487,06	2 897 756,88