

Seletuskiri Põlva Vallavolikogu 21.11.2014 määruse eelnõu nr 1-4/103 "Põlva valla 2015. aasta eelarve vastuvõtmine" juurde

Sissejuhatus

[Kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse](#) § 22 lõike 1 punkti 1 alusel kuulub valla eelarve vastu võtmine volikogu ainupädevusse.

[Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse](#) § 5 lõike 2 kohaselt on eelarveosad järgmised:

- 1) põhitegevuse tulud;
- 2) põhitegevuse kulud;
- 3) investeerimistegevus; 4) finantseerimistegevus;
- 5) likviidsete varade muutus.

Sama seaduse § 23 lõike 2 alusel võtab volikogu eelarve vastu määrusega.

1. Tulubaas on arvatatud lähtudes järgmistest prognoosidest (eurodes):

üksikisiku tulumaks	5 180 000
maamaks	159 000
vee erikasutus	25 061
saastemaks	1 700
laekumised haridusasutuste majandustegevusest (lasteaiad, üldhariduskoolid)	284 100
laekumised kultuuriasutuste majandustegevusest (kultuurikeskus, muusikakool, kunstikool, raamatukogu)	74 000
laekumised maakonna raamatukogudelt	104 830
laekumised spordi ja puhkeasutuste majandustegevusest (spordikool)	149 400
üüri- ja renditulud	3 000
riigilõivud	12 000
elamu- kommunaalmajandus	25 840
õpilaskohtade eest teistelt omavalitsustelt kokku	318 800
sh haridusasutused (lasteaiad, üldhariduskoolid)	
põhikool	6 000
ühisgümnaasium	66 200
Roosi kool	98 000
Lepatriinu	31 800
Mesimumm	10 800
Mammaste Lasteaed ja Kool	24 900
sh kultuuriasutused	
muusikakool	38 700
kunstikool	7 600

sh spordiasutused	
spordikool	34 800
toetused tegevuskuludeks	
sihtotstarbelised kokku	342 698
sh riik	316 000
POL (raamatukogule)	3 698
Põlva Maavalitsus (lapsehoiuteenus)	23 000
mittesihtotstarbelised kokku	3 091 663
sh tasandusfond § 4 lõige 1	974 337
tasandusfond § 4 lõige 2	2 117 326

Põhitegevuse tulud on kokku 10 068 792 eurot, mis on 2,4% suurem võrreldes 2014. aasta esialgse eelarvega.

Eelarve kogumaht on 12 331 000 eurot, mis on 6,8% suurem võrreldes 2014. aasta esialgse eelarvega.

Üksikisiku tulumaksuks on prognoositud 5 180 000 eurot, mis on 107 000 eurot (2,1%) rohkem võrreldes 2014. aasta eelarvega. Maamaksu laekumine on 159 000 eurot, mis on samapalju kui 2014. aasta laekumine. Vee erikasutustasu on 25 061 eurot. Saastemaksu laekub 1 700 eurot. Vähenemine on tingitud prügi väiksemast ladustamisest prügilatesse, millest osa saastemaksu laekub kohalikule omavalitsusele. Laekumised spordi ja puhkeasutuste majandustegevusest on suurenenud 66 390 eurot põhiliselt Mammaste Tervisespordikeskuse tulude võrra, mille rendileping lõppes ja mida hakkab majandama Spordikool. Üüri- ja renditulud on vähenenud seoses üürilepingute lõppemisega Sotsiaalministeeriumiga Võru 1 hoones ja Taevaskoja Puhkekeskusega Mammaste Tervisespordikeskuses 27 500 eurot.

Riigieelarve toetused on järgmised: tasandusfond 974 337 eurot, haridustoetus 1 897 804 eurot, toimetulekutoetus 195 388 eurot, keskraamatukogu toetus 86 000 eurot, teede hooldamise toetus 168 000 eurot. Riigieelarve toetused on esialgsed.

2. Personalikulu on võrreldes 2014. aasta esialgse eelarvega suurenenud 288 100 eurot (5,4%). Eelnõus on tõstetud lasteaia õpetajate abide töötasufondi 20% ja teiste lasteaiatöötajate töötasufondi 5%, samuti miinimumpalga tõusust tulenevalt miinimumtasusid. Huvikoolide palgafonde on tõstetud 10% teistele koolipidajatele makstava kohamaksu vähendamise arvelt.

3. Kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulude all on kultuuritoetusi 57 000 eurot, sporditoetusi 28 300 eurot ja projektitoetusi 31 500 eurot. Põlva Käsi- ja Jalgpallklubile on eraldatud 25 000 eurot. Külade arengutoetusest on viidud 18 000 eurot investeeringute alla.

Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	Eelarve	
	2014	2015
Kultuuritoetused	57000	57000
vallavanema vastuvõtukulud	5500	5500
tegevustoetus kultuuriühingutele	20800	20800
kultuuripreemia	1000	1000
Harmoonika korraldamiseks	10000	10000
Põlva linna/valla sünnipäeva tähistamiseks	5000	5000
XXV Põlva Päevad (vallapoolne toetus)	6000	6000

Põlva valla II talimängud	2000	2000
Põlva valla VI suvemängud	2000	2000
Põlva valla turniirid (mälumäng, võrkpall)	1700	1700
Aarna Seltsituba, Miiaste Seltsituba, Kiuma Rahvamaja, Kähri Seltsituba	3000	3000
Sporditoetused	28300	28300
Intsikurmu hooldus	1000	1000
linnade tali-ja suvemängud	2500	2500
võistluste korraldamiseks	4000	4000
spordi tegevustoetus:		
andekad noored	3600	3600
täiskasvanud	1000	1000
noored klubides	16200	16200
Projektitoetused (kultuuri- ja spordiürituste taotlused)	26500	26500
Külade arengutoetus	23200	5000
Kokku kultuuri- ja sporditoetus	135000	116800

Kultuuri- ja Huvikeskuse üritusteks on 18 000 eurot. Tasuta üritusteks on 13 000 eurot ja tasulisteks üritusteks 5000 eurot. Tasuta üritused on tähtpäevade üritused (vabariigi aastapäev, Põlva päevad, taasiseseisvumise päev, advendiaeg). Tasulised üritused on piletiga üritused, mille tulu peaks katma ürituse otsekulu, st tellitud esineja, transpordi, lava, tehnika ja muu üritusega seotud otsese kulu. Kui esialgses eelarves tasulisteks üritusteks eraldatud 5000 eurot on kasutatud, siis saab Kultuurikeskus taotleda eelarve suurendamist, kui on tasuliste üritustega teeninud vähemalt 5000 eurot ja kui kulud ja tulud on olnud tasakaalus.

Hariduse preemiafondi on arvestatud 10 000 eurot, sellest finantseeritakse ka haridusasutuste ja haridusasutuste töötajate tähtpäevadega seotud kingitused.

4. Kooli- ja lasteaialaste lõunatoidu toetuseks on arvestatud kuni 0,45 eurot toidupäeva kohta.
5. Spordikooli kuludid on suurendatud 100 000 eurot Mammaste Tervisespordikeskuse ülalpidamiseks ja töötajate palgatõusuks.
6. Kõikide hallatavate asutust küttekuludid on vähendatud seoses soojuse hinna odavnemisega keskmiselt 15%.
7. Reservfondi suuruseks on prognoositud 146 277 eurot.
8. Teistele omavalitsustele makstavat õpilaste ja lasteaialaste kohamaksu on arvestatud 210 000 eurot. Võrreldes esimese lugemisega on kohamaksu suurendatud riigilt taotletava 50 000 euro võrra MTÜ Rosma Haridusseltsi erakoolile makstavaks kohamaksuks.
9. Toimetulekutoetust riigilt on prognoositud 164 739 eurot, vahendeid sotsiaalteenuste ja toetuste osutamiseks 30 649 eurot ning vajaduspõhiseks peretoetuseks 24 119 eurot. Lapsehoiuteenuseks on eraldatud 23 000 eurot.

Vallapoolsed sotsiaaltoetused on 648 700 eurot, mis on eelmise aasta tasemel.

	2014	2015	2015	eelarve	eelarve	
Sotsiaalkulud	2015	2014	2015	4130	peretoetus	55200
53500	-1700		s.h. sünnitoetus	38000	38000	0
täiendav koolitoetus			0		lastelaager	2800
3500	700		ranitsatoetus	14400	12000	-2400
4131	toimetulekutoetus	219522	219507	-15	riigilt sh riigilt	toimetulekutoetus
164739	164739	0	riigilt	sotsteenused ja toetus	30649	30649
0	riigilt	0	riigilt	sündide ja surmade	0	riigilt
peretoetus	24119	24119	0	registreerimine	15	-15
4133	toetused puuetega inimestele			309400	309400	0
hooldajatoetus	teenusteks	136400		136400		0
puuetega laste hooldus		20000	20000	0	riigilt	lapsehoiuteenus
23000	0		riigilt			23000
täiskasvanute hooldajatoetus		130000	130000			0
						0
4134	õppetoetused	163300	159300	-4000		õpilaste
sõidusoodustus linn	5500	5500	0			õpilaste sõidusoodustus
43000	43000	0				õppetoetused (huvikoolid)
3000				17000	20000	3000
õppetoetus	üliõpilased					lõunatoidu
toetus päev (kuni						
0,45 €)	80000	80000	0			toidusoodustus 100/50 %
10800	10800	0				4000
						0
						-4000
4138	muud toetused			119000	124500	5500
matuse	toetus	22000	22000	0		pensionäride sõidusoodustus
4000	küttepuid	16000	16000	0		ühikordsed toetused
	paljulapseliste					14000
	perede					14000
jõulutoetus	12500	13000	500			vältimatu sotsiaalabi
2000	2000	0				2000
0	0					0
ravitoetus	8500	8500	0			ühingute tegevuse toetus
4000	4000	0				4000
0	0					0
koolitoetus	7000	7000	0			eakate toetus
15000	16000	1000				
1414	sotsiaaltoetused	45000	45000	0		visiidi- ja voodipäevatasu
30000	30000	0				toetused perearstidele
2000	2000	0				tervislik linn ja
0	0					0
vald	3000	3000	0			sotsiaalteenused
10000	10000	0				
						kokku
						911422
						911207
						-15
						sh riigilt
						262522
						262507
						-15
						KOV-i eelarvest
						648900
						648700
						-200
4130	peretoetused	55200	53500	-1700		
4131	toimetulekutoetus	219522	219507	-15		
4133	toetused puuetega inimestele	309400	309400	0		
4134	õppetoetused	163300	159300	-4000		
4138	muud toetused	164000	169500	5500		kokku
911422		911207	-215			

10. Laenu tagasimaksmiseks on eraldatud 550 000 eurot. Laenu tagasimakse on suurenenud 33 000 eurot seoses investeringuks võetud laenudega viimastel aastatel.
11. Laenuintresside kuluks on arvestatud 70 000 eurot, eeldades et intressimäärad 2015 a. nimetamisväärselt ei tõuse.
12. Investeringuteks on planeeritud 2 128 350 eurot. Investeringutest on võrreldes eelarvestrateegiaga välja jäetud objektid, mis on plaanitud ellu viia toetusega, aga toetuse taotlusi ei ole veel rahuldatud. Nende objektide kogumaksumus on 4 097 644 eurot ja need lisatakse toetusetaotluste rahuldamise korral eelarvesse lisaeelarvega. Nende objektide omaosalus 441 000 eurot on lülitatud investeringute kavasse.

Eelnõu võrdlev analüüs

Eelnõu on kooskõlas kehtivate kordade ja seadusandlusega.

Määruse jõustumine

Määrus jõustub eelarveaasta algusest 2015. aasta 1. jaanuaril.

Eelnõu koostaja

Märt Eskor finantsosakonna juhataja

21.11.2014