

Seletuskiri Põlva Vallavolikogu 24.04.2017 määruse eelnõu nr 1-4/27 "Põlva valla 2017. aasta esimene 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 1 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 Vallavolikogu 5. mai 2014. a määruse nr 1-2/27 "Põlva valla finantsjuhtimise kord" § 6 lõike 7 alusel võtab vallavolikogu lisaeelarve vastu määrusega.

Põlva valla 2017. a eelarve on kinnitatud Põlva Vallavolikogu 08.02.2017 määrusega nr 1-2/1 "Põlva valla 2017. aasta eelarve vastuvõtmine".

Käesoleva määruse eelnõu koostamise aluseks on riigieelarveliste eraldiste täpsustumine ja investeeringute eelarve muutmise seoses investeeringuobjektide hindade täpsustumisega.

2017. a eelarve esimese lisaeelarvega suurendatakse valla tulusid ja kulusid 213 971 euro võrra. Valla eelarve tulud suurenevad toetusfondi suurenemisest võrreldes vastuvõetud eelarvega 166 268 eurot, sihtotstarbeliste toetuste eraldamisest jooksvateks kuludeks 66 021 eurot ja saadud tegevustoetustest 11 000 eurot. Toetusfondis suureneb hariduskulude toetus 71 378 eurot, sotsiaaltoetused 87 109 eurot ja vahendid jäätmehoolduseks 13 577 eurot. Toetusfondis väheneb teede hoiu toetus 5796 eurot. Valla eelarve tulud vähenevad tasandusfondi vähenemisest 29 318 eurot.

Tasandusfondi vähenemise võrra 29 318 eurot vähendatakse samapalju reservfondi. Sotsiaaltoetuste suurenemise võrra 87 109 eurot suurendatakse sotsiaaltoetusi. Haridustoetust suurendatakse 71 378 eurot, mis on jagatud koolide vahel vastavalt õpilaste arvule. Teede hoiu toetuse vähenemise võrra 5796 eurot vähendatakse Haldusteenistuse teede hooldamise kulusid. Sihtotstarbelised toetused jooksvateks kuludeks 66 021 eurot ja saadud tegevustoetus 11 000 eurot on jagatud allasutuste vahel vastavalt sihtotstarbele.

Investeeringuobjektide osas tehakse muudatusi eelkõige projekteerimistöõde hinna kallinemise ja projektide omaosaluse katmise vajaduse tõttu. Lasketurismikeskuse Metsa 7 rajamise projekteerimise hind suureneb mahu kasvu ja teenuse hinna kallinemise tõttu 81 000 eurot, Põlva linna ja Peri vahelise kergliiklustee projekteerimise hind suureneb 20 000 eurot. Lina 21 koolihoone lammutusprojekti koostamise hind on 20 000 eurot ja vana vallamaja (aadressil Ratta tee 3 Mammaste küla) rekonstrueerimisprojekti loomemajanduskeskuseks koostamise hind on 40 000 eurot. Põlva Kultuuri- ja Huvikeskuse helitehnika soetamise hind on 55 000 eurot.

Vahendid kulude suurenemise katmiseks võetakse teiste valla objektide arvelt. Põlva Kultuuri- ja Huvikeskuse tuleohutusnõute täitmise vahendeid vähendatakse 30 000 eurot, Hurda talu

taastamise eelarvet vähendatakse 20 000 eurot, suusasilla rajamise eelarvet 30 000 eurot, tänavavalgustuse ümberehitamise koondprojekti eelarvet 106 000 eurot ja Vabriku ja Jaama tänavate ühendamise eelarvet 30 000 eurot. Nimetatud objekte ei ole võimalik erinevatel põhjustel eelarves ettenähtud mahus 2017. aastal ehitada. Kokku muudetakse investeerimisobjektide eelarveid 216 000 euro ulatuses.

Sihtotstarbeliste toetuste jagunemine kululiikide ja osakondade lõikes.

Osakond	Tegevusala	Kulu liik	Nimetus	Summa
0821 Keskraamatukogu		55 Majandamiskulud		4464
	08201	5523	Trükised	4000
	08201	5525	Kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	200
	08201	5525	Kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	150
	08201	5525	Kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	114
0822 Kultuuri- ja Huvikeskus		55 Majandamiskulud		1000
	08109	5525	Kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	300
	08109	5525	Kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	200
	08109	5525	Kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	300
	08202	5525	Kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	200
0915 Põlva Kool		50 Tööjõukulud		2090
	09212	5002	Töötajate töötasu	651
	09212	506	Maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	219
	09212	5002	Töötajate töötasu	165
	09212	506	Maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	55
	09212	5002	Töötajate töötasu	747
	09212	506	Maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	253
095 Roosi Kool		50 Tööjõukulud		4002
	09212	5002	Töötajate töötasu	2992
	09212	506	Maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	1010
		55 Majandamiskulud		11917
	09212	5503	Lähetuskulud	8531
	09212	5503	Lähetuskulud	3386

Osakond	Tegevusala	Kulu liik	Nimetus	Summa
0812 Muusikakool		55 Majandamiskulud		12500
	09510	5524	Õppevahendite ja koolituse kulud	600
	09510	5524	Õppevahendite ja koolituse kulud	600
	09510	5524	Õppevahendite ja koolituse kulud	300
tulu 3521	09510	5524	Õppevahendite ja koolituse kulud	11000
101 Sotsiaalhooldus		41 Sotsiaaltoetused		27000
	10402	4138	Muud sotsiaalabitoetused ja eraldised	15000
	10402	4138	Muud sotsiaalabitoetused ja eraldised	12000
0811 Spordikool		55 Majandamiskulud		700
	08102	5524	Õppevahendite ja koolituse kulud	700
08107 Põlva Avatud Noortekeskus		50 Tööjõukulud		5175
	08107	5002	Töötajate töötasu	3868
	08107	506	Maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	1307

Eelnõu vastavus Euroopa Liidu õigusele

Eelnõu on kooskõlas Euroopa Liidu õigusega.

Eelnõu kooskõlastamine, huvirühmade kaasamine

Eelnõu on Põlva Vallavalitsuse poolt heaks kiidetud 26.04.2017 ja edastatud menetlemiseks Põlva Vallavolikogule.

Määruse jõustumine

Määrus jõustub kolmandal päeval pärast avaldamist Riigi Teatajas.

Määrus edastatakse

Riigi Teatajale avaldamiseks

Teadmiseks Märt Eskor, Merike Matt, Ruth Piho ja hallatavate asutuste juhid

Eelnõu esitaja

Põlva Vallavalitsus

Eelnõu koostaja

Märt Eskor

finantsosakonna juhataja