

Seletuskiri Põlva Vallavolikogu 02.10.2017.a määruse eelnõu nr 1-4/58 "Põlva valla 2017. 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 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. aasta eelarve on kinnitatud Põlva Vallavolikogu 8. veebruari 2017. a määrusega nr 1-2/1 "Põlva valla 2017. aasta eelarve vastuvõtmine".

Käesoleva määruse eelnõu koostamise aluseks on toetusfondi ja sihtotstarbeliste eraldiste suurenemine ning investeeringute eelarve muutmine seoses investeeringuobjektide kallinemisega.

2017. aasta eelarve teise lisaeelarvega suurendatakse valla tulusid ja kulusid 1 592 796 euro võrra. Valla eelarve tulud suurenevad toetusfondi suurenemisest 69 105 eurot, sihtotstarbeliste toetuste eraldamisest jooksvateks kuludeks 160 583 eurot, sihtotstarbeliste toetuste eraldamisest põhivara soetamiseks 13 000 eurot ja saadud tegevustoetustest 10 000 eurot. Laekumistest majandustegevusest suurenevad tulud 32 608 eurot ja laekumistest muudest tuludest 7500 eurot. Võetavast laenust suurenevad tulud 1 300 000 eurot.

Sihtotstarbelised toetused jooksvateks kuludeks ja saadud tegevustoetused on jagatud hallatavate asutuste vahel vastavalt sihtotstarbele. Laekumised majandustegevusest on jagatud hallatavatele asutustele, kes täiendavaid vahendeid teenisid.

Investeeringuobjektide osas muudetakse eelarvet objektide kallinemise tõttu. Teede ümberehitus kallineb 540 234 eurot ja keskväljaku ümberehitus kallineb 794 000 eurot. Keskraamatukogu ümberehitus läheb võrreldes eelarvega 37 262 eurot odavamaks.

Vahendid kulude suurenemiseks kaetakse laenuga ja osaliselt mõnede objektide odavnemisest. Kokku muudetakse investeerimisobjektide eelarveid 1 314 024 euro ulatuses.

Sihtotstarbeliste toetuste jagunemine kululiikide ja osakondade lõikes.

Osakond	Tegevusala	Kulu liik	Nimetus	Summa	Kellelt	Otstarve
0916 lasteaed Pihlapuu		55 Majandamis kulud		3144		
	09110	5524	Õppevahendite ja koolituse kulud	245	Põlvamaa Omavalitsuste Liit MTÜ	lasteüritus Pallipidu Pihlapuu platsil (lep 05- 2017)
		5500	Administreerimiskulud	56	Põlvamaa Omavalitsuste Liit MTÜ	lasteüritus Pallipidu Pihlapuu platsil (lep 05- 2017)
	09910	5524	Õppevahendite ja koolituse kulud	1233	Hariduse Infotehnoloogia SA	sihtfin lep 7- 7.1/132-17 progetiiger
	09910	5504	Koolituskulud	1460	Innove SA	Saaremaa lasteaia külastus
	09910	5503	Lähetuskulud	150	Innove SA	Saaremaa lasteaia külastus
		50 Tööjõukulud		179		
	09110	5002	Töötajate töötasu	37	Põlvamaa Omavalitsuste Liit MTÜ	lasteüritus Pallipidu Pihlapuu platsil (lep 05- 2017)
		506	Maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	12	Põlvamaa Omavalitsuste Liit MTÜ	lasteüritus Pallipidu Pihlapuu platsil (lep 05- 2017)
	09110	5002	Töötajate töötasu	97	Luwi Oü	tööpraktika juhendamine
		506	Maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	33	Luwi Oü	tööpraktika juhendamine
0112 Vallavalitsus		45 Tegevustoet us		3000		
tulu 3502	05400	4500	Tegevustoetus	3000	Maaeluministeerium	sihtfin leping 124/2017 taimekuivatussead me soet. erafirmale
		50 Tööjõukulud		13853		
	06100	5002	Töötajate töötasu	726	Rahandusministeerium	aadressandmete korrastamine I kv
	06100	506	Maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	246	Rahandusministeerium	aadressandmete korrastamine I kv
	06100	5002	Töötajate töötasu	905	Rahandusministeerium	aadressandmete korrastamine II kv
	06100	506	Maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	306	Rahandusministeerium	aadressandmete korrastamine II kv
	08107	5002	Töötajate töötasu	800	Eesti Noorsootöö Keskus	sotsiaalse tõrjutuse ennetamise programm
	08107	506	Maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	270	Eesti Noorsootöö Keskus	sotsiaalse tõrjutuse ennetamise programm
	01112	5002	Töötajate töötasu	7923	Ettevõtluse Arendamise SA	uue omavalitsüksuse moodustamine
	01112	506	Maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	2677	Ettevõtluse Arendamise SA	uue omavalitsüksuse moodustamine
		55 Majandamis kulud		38059		
tulu 35009	08109	5500	Administreerimiskulud	9529	Freguesia De Samuel	HARTA kohtumiste kompensatsioon
	08107	5514	Info- ja kommunikatsioonikulud	1135	Eesti Noorsootöö Keskus	sotsiaalse tõrjutuse ennetamise programm

Osakond	Tegevusala	Kulu liik	Nimetus	Summa	Kellelt	Otstarve
	08107	5524	Õppevahendite ja koolituse kulud	3292	Eesti Noorsootöö Keskus	sotsiaalse tõrjutuse ennetamise programm
	08107	5515	Inventar	9322	Eesti Noorsootöö Keskus	sotsiaalse tõrjutuse ennetamise programm
	08107	5525	Kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	14081	Eesti Noorsootöö Keskus	sotsiaalse tõrjutuse ennetamise programm
	01112	5513	Sõidukite ülalpidamise kulud	700	Ettevõtluse Arendamise SA	uue omavalitsüksuse moodustamine
0911 lasteaed Lepatriinu		55 Majandamis kulud		2124		
	09110	5524	Õppevahendite ja koolituse kulud	466	Hariduse Infotehnoloogia SA	sihtfin lep 7-7.1/77-17 progetiiger
	09110	5515	Inventar	1658	heategevuskorjandus	Lepatriinu perepäev
0912 lasteaed Mesimumm		55 Majandamis kulud		713		
	09110	5524	Õppevahendite ja koolituse kulud	713	Hariduse Infotehnoloogia SA	sihtfin lep 7-7.1/74-17 progetiiger
08107 Põlva Avatud Noortekeskus		55 Majandamis kulud		2460		
	08107	5525	Kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	660	Eesti Noorsootöö Keskus	sihtfin lep 4-1/12/17/133 Põlva noorte avatud keskkond
	08107	5525	Kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	300	Haridus- ja Teadusministeerium	lep 4-1 1/17/469 03.07.17 noortemalev
	08107	5514	Info- ja kommunikatsioonikulud	500	Eesti Avatud Noortekeskuse Ühendus MTÜ	TUGILA partnerluslepe 43/2016
	08107	5504	Koolituskulud	1000	Eesti Avatud Noortekeskuse Ühendus MTÜ	TUGILA partnerluslepe 43/2016
		50 Tööjõukulud		6180		
	08107	5002	Töötajate töötasu	3700	Eesti Avatud Noortekeskuse Ühendus MTÜ	TUGILA partnerluslepe 43/2016
	08107	5005	Töövõtulepingu alusel füüsilistele isikutele makstav tasu	1000	Eesti Avatud Noortekeskuse Ühendus MTÜ	TUGILA partnerluslepe 43/2016
	08107	506	Maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	1480	Eesti Avatud Noortekeskuse Ühendus MTÜ	TUGILA partnerluslepe 43/2016
0811 Spordikool		55 Majandamis kulud		2273		
	08102	5524	Õppevahendite ja koolituse kulud	800	Eesti Noorsootöö Keskus	sihtfin 4-1 5/17/336 Varaait voll3 (õppevahendit.kaas ajast.)
	08102	5524	Õppevahendite ja koolituse kulud	1178	Haridus- ja Teadusministeerium	lep nr 4-1 3/17/443 05.06.17 projektilaager
	08102	5524	Õppevahendite ja koolituse kulud	295	Haridus- ja Teadusministeerium	lep nr 4-1 3/17/443 05.06.17 projektilaager II osamakse

Osakond	Tegevusala	Kulu liik	Nimetus	Summa	Kellelt	Otstarve
0812 Muusikakool		55 Majandamis kulud		-2424		
	09510	5524	Õppevahendite ja koolituse kulud	300	Eesti Kultuurkapital	sihtfin lep M08-17/0076 Laulukaruselli lõppvoor
	09510	5524	Õppevahendite ja koolituse kulud	1300	Haridus- ja Teadusministeerium	sihtfin lep 4-1 8/17/412 29.05.2017 varaait vol 13
tulu 3521	09510	5524	Õppevahendite ja koolituse kulud	-4024	Haridus- ja Teadusministeerium	leping 10-117-404-1 "Põlva Muusikakooli pillide soetamine"
		15 Materiaalsete ja immateriaalsete varade soetamine		14024		
tulu 3502	09510	1556	Inventari soetamine ja renoveerimine	10000	Eesti Muusikakoolide Liit	Põlva Muusikakooli toetus "ILOP" leping 17/91 tiibklaver Estonia 225, salong kontsertklaveri toetus
tulu 3521	09510	1556	Inventari soetamine ja renoveerimine	4024	Haridus- ja Teadusministeerium	leping 10-117-404-1 "Põlva Muusikakooli pillide soetamine"
0821 Keskraamatukogu		55 Majandamis kulud		300		
	08201	5525	Kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	300	Eesti Kultuurkapital	lep M0817/0022 kohtum kirjanik Markus Saksatammega
0822 Kultuuri- ja Huvikeskus		55 Majandamis kulud		550		
	08202	5525	Kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	300	Eesti Kultuurkapital	lep M08-17/0040 piiritlese bluesmuusika festivali korraldamine
	08202	5525	Kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	250	Põlvamaa Omavalitsuste Liit MTÜ	sihtfin lep 12-2017 vokaalansamblike žanripäeva toetus
0823 Kultuuri- ja sporditoetused		55 Majandamis kulud		2400		
	08202	5525	Kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	1000	Kultuuriministeerium	Lõõtspillifestival Harmoonika lep 2/695
	08109	5525	Kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	400	Rahvakultuuri Keskus	sihtfin lep 12/621 harmoonika
	08202	5525	Kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	1000	Põlvamaa Omavalitsuste Liit MTÜ	sihtfinantseerimine tegevuskuludeks Harmoonika lep 16-2017
101 Sotsiaalhooldus		41 Sotsiaaltoetused		25250		
	10402	4133	Toetused puuetega inimestele ja nende hooldajatele	24000	Sotsiaalministeerium	rahvusv kaitse saaja vastuv kulud
	10402	4130	Peretoetused	500	Koos Laste Heaks MTÜ	suvesöök sihtfin tegevuskuludeks
	10402	4130	Peretoetused	250	Koos Laste Heaks MTÜ	suvesöök sihtfin tegevuskuludeks
	10402	4130	Peretoetused	500	Koos Laste Heaks MTÜ	suvesöök sihtfin tegevuskuludeks

Osakond	Tegevusala	Kulu liik	Nimetus	Summa	Kellelt	Otstarve
0915 Põlva Kool		55 Majandamis kulud		59771		
	09212	5500	Administreerimiskulud	500	Archimedes SA	E+2017-KA101-29 ettemaks/Põlva Kool/HARA
	09212	5503	Lähetuskulud	15450	Archimedes SA	E+2017-KA101-29 ettemaks/Põlva Kool/HARA
	09212	5504	Koolituskulud	1750	Archimedes SA	E+2017-KA101-29 ettemaks/Põlva Kool/HARA
	09212	5514	Info- ja kommunikatsioonikulud	28230	Haridus- ja Teadusministeerium	lep 9-6.5.2/97-17
	09212	5504	Koolituskulud	3936	SA Innove	projekt "Tugev ja efektiivselt toimiv meeskond"
	09212	5521	Toiduained ja toitlustusteenused	490	SA Innove	projekt "Tugev ja efektiivselt toimiv meeskond"
	09212	5524	Õppevahendid	9415	Keskonnainvesteeringute Keskus	loodusklass VMT 1 3-2_2/5306-7 2016
		50 Tööjõukulud		862		
	09212	5002	Töötajate töötasu	644	Keskonnainvesteeringute Keskus	loodusklass VMT 1 3-2_2/5306-7 2016
	09212	506	Maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	218	Keskonnainvesteeringute Keskus	loodusklass VMT 1 3-2_2/5306-7 2016
1020 Hooldekodu		50 Tööjõukulud		865		
	10200	5002	Töötajate töötasu	232	Eesti Töötukassa	juhendamistasu lep PT-17-23247 7-6.1 1/17/1596
	10200	506	Maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	78	Eesti Töötukassa	juhendamistasu lep PT-17-23247 7-6.1 1/17/1596
	10200	5002	Töötajate töötasu	232	Sotsiaalministeerium	palgatoetus 7- 6.1/17/1596
	10200	506	Maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	78	Sotsiaalministeerium	palgatoetus 7- 6.1/17/1596
	10200	5002	Töötajate töötasu	183	Eesti Töötukassa	juhendamistasu lep JT-17-16473 7- 6.2/17/2038
	10200	506	Maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	62	Eesti Töötukassa	juhendamistasu lep JT-17-16473 7- 6.2/17/2038
Ülelaekunud tulude arvelt						
tulu liik 3221						
0822 Kultuuri- ja Huvikeskus		55 Majandamis kulud		2757		
	08202	5525	Kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	2757	Põlva Päevad 2017	reklaamteenus, platsimaks, Intsikurmu rent
0823 Kultuuri- ja sporditoetused		55 Majandamis kulud		18737		
	08202	5525	Kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	18737	piletimüük	Lõõtspillifestival Harmoonika
tulu liik 3224						
1020 Hooldekodu		50 Tööjõukulud		9030		
	10200	5002	Töötajate töötasu	6750	kohatasud	hooldusteenuse maksumuse tõus
	10200	506	Maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	2280	kohatasud	hooldusteenuse maksumuse tõus

Osakond	Tegevusala	Kulu liik	Nimetus	Summa	Kellelt	Otstarve
tulu liik 3220						
0813 Kunstikool	09510	55 Majandamis kulud		2084		
	09510	5524	Õppevahendite ja koolituse kulud	735	osalustasud	maalilaager
	09510	5524	Õppevahendite ja koolituse kulud	1349	osalustasud	maalilaager
Sihtfinantseeri mine tulu liik 3521						
0911 lasteaed Lepatriinu		55 Majandamis kulud		5000		
	09110	5514	Info- ja kommunikatsioonikulud	5000	Rahandusministeerium	lep 9-8/01506 Riigihalduse min (arvutipargi soet.)
0912 lasteaed Mesimumm		55 Majandamis kulud		5000		
	09110	5514	Info- ja kommunikatsioonikulud	5000	Rahandusministeerium	lep 9-8/01506 Riigihalduse min (arvutipargi soet.)
Toetusfondi täiendavate vahendite jaotus tunnus 352.01						
101 Sotsiaalhooldus						
		41	Sotsiaaltoetused	47 338		
	10701	4131	Toimetulekutoetuse hüvitis	15452	Rahandusministeerium	toimetulekutoetuste ks
	10402	4131	Vajaduspõhise peretoetuse hüvitis	6750	Rahandusministeerium	
	10121	4133	Raske ja sügava puudega lastele abi osutamise toetuseks	25136	Rahandusministeerium	
Toetusfondi täiendavate vahendite jaotus tunnus 352.01						
		50	Tööjõukulu kokku	21767		Koolieelsete lasteasutuste toetus
0911 Lepatriinu	09110	5002	Töötajate töötasu	3514	Rahandusministeerium	
	09110	506	Maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	1188	Rahandusministeerium	
		50	Tööjõukulu	4702		lasteaiaõpetajate tööjõukulude toetus
0912 Mesimumm	09110	5002	Töötajate töötasu	5623	Rahandusministeerium	
	09110	506	Maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	1901	Rahandusministeerium	
		50	Tööjõukulu	7524		lasteaiaõpetajate tööjõukulude toetus
0916 Pihlapuu	09110	5002	Töötajate töötasu	6244	Rahandusministeerium	
	09110	506	Maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	2110	Rahandusministeerium	
		50	Tööjõukulu	8354		lasteaiaõpetajate tööjõukulude toetus
095 Roosi Kool	09110	5002	Töötajate töötasu	887	Rahandusministeerium	
	09110	506	Maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	300	Rahandusministeerium	
		50	Tööjõukulu	1187		lasteaiaõpetajate tööjõukulude toetus

Eelnõu vastavus Euroopa Liidu õigusele
Eelnõu on kooskõlas Euroopa Liidu õigusega.

Eelnõu kooskõlastamine, huvirühmade kaasamine
Eelnõu on Põlva Vallavalitsuse poolt heaks kiidetud 04.10.2017 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