

Seletuskiri Põlva Vallavolikogu 24.11.2017 määruse eelnõu nr 1-4/93 "Põlva valla 2017. aasta kolmas 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 lg 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 05.05.2014 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 8. veebruari 2017. a määrusega nr 1-2/1 Põlva valla 2017. a eelarve vastuvõtmine.

Käesoleva määruse eelnõu koostamise aluseks on toetusfondi, sihtotstarbeliste eraldiste ja majandustegevuse tulude suurenemine ning investeeringute eelarve muutmine.

2017. aasta eelarve kolmanda lisaeelarvega suurendatakse valla tulusid ja kulusid 365 858 euro võrra. Valla eelarve tulud suurenevad toetusfondi suurenemisest 78 022 eurot, sihtotstarbeliste toetuste eraldamisest jooksvateks kuludeks 45 090 eurot ja saadud tegevustoetustest 191 868 eurot. Laekumistest majandustegevusest suurenevad tulud 50 878 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.

Sihtotstarbeliste toetuste jagunemine kululiikide ja osakondade lõikes.

Osakond	Tegevusala	Kulu liik	Nimetus	Summa	Kellelt	Otstarve
0812 Muusikakool	09510	50 Tööjõukulud		3372		
		5002	Töötajate töötasu	2520	Rahandusministeerium	huvihariduse toetus riigilt
		506	Maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	852	Rahandusministeerium	huvihariduse toetus riigilt
		55 Majandamiskulud		11250		
		5524	Õppevahendid	9150	Rahandusministeerium	huvihariduse toetus riigilt
tulu liik 3500		5524	Õppevahendid	600	Eesti Kultuurkapital	lep S05-17/1168LL kontsertsari Muusika Eestimaale

Osakond	Tegevusala	Kulu liik	Nimetus	Summa	Kellelt	Otstarve
tulu liik 3500		5524	Õppevahendid	300	Eesti Kultuurkapital	lep M08-17/0201L kontsertsari Muusika Eestimaale
		5513	Sõidukite ülalpidamise kulud	1200		huvihariduse toetus riigilt
0813 Kunstikool	09510	50 Tööjõukulud		900		
		5002	Töötajate töötasu	673		huvihariduse toetus riigilt
		506	Maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	227		huvihariduse toetus riigilt
	09510	55 Majandamiskulud		9712		
		5524	Õppevahendid	5530		huvihariduse toetus riigilt
		5513	Sõidukite ülalpidamise kulud	800		huvihariduse toetus riigilt
		5514	Info- ja kommunikatsioonikulud	570		huvihariduse toetus riigilt
tulu liik 3220	09510	5515	Inventar	356	Lapsevanemad	maalilaager omaosalus
tulu liik 3220	09510	5524	Õppevahendite ja koolituse kulud	447	Lapsevanemad	maalilaager omaosalus
tulu liik 3500	09510	5524	Õppevahendite ja koolituse kulud	2009	Integratsiooni SA	lep AKTL17093 (tänumeenete valmistamine, raamimine)
0811 Spordikool	08102	50 Tööjõukulud		3000		
		5002	Töötajate töötasu	2243		huvihariduse toetus riigilt
		506	Maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	757		huvihariduse toetus riigilt
	08102	55 Majandamiskulud		11670		
tulu liik 3222		5503	Lähetuskulud	500		ülelaekunud tulu arvelt
tulu liik 3222		5513	Sõidukulud	700		ülelaekunud tulu arvelt
tulu liik 3222		5515	Inventar	2000		ülelaekunud tulu arvelt
tulu liik 3222		5532	Eri- vormiriietus	470		ülelaekunud tulu arvelt
		5524	Õppevahendid	8000		huvihariduse toetus riigilt
0915 Põlva Kool	09212	55 Majandamiskulud		85880		
tulu liik 3500	09212	5503	Lähetuskulud	17460	Swedish Council for Higher Education	Nordplus jun projekt 2017-2018
tulu liik 3500	09212	5514	Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud	2700	Haridus- ja Teadusministeerium	alaealise pagulase hariduslik lõimimine
tulu liik 3220	09601	5521	Toiduained	40000	Põlva Gümnaasiumilt ja Hooldekodult	laekunud tulu toitlustamisele
	09212	5524	Õppevahendid	25720		huvihariduse toetus riigilt
0915 1 Põlva Kool riiklik	09212	50 Tööjõukulud		3780		
		5002	Töötajate töötasu	2826		huvihariduse toetus riigilt
		506	Maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	954		huvihariduse toetus riigilt

Osakond	Tegevusala	Kulu liik	Nimetus	Summa	Kellelt	Otstarve
095 Roosi Kool	09212	50 Tööjõukulud		1200		
		5002	Töötajate töötasu	897		huvihariduse toetus riigilt
		506	Maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	303		huvihariduse toetus riigilt
	09212	55 Majandamiskulud		5267		
		5524	Õppevahendid	1300		huvihariduse toetus riigilt
tulu liik 3500		5503	Lähetuskulud	1791	Archimedes SA	Erasmus+
tulu liik 3224		5503	Lähetuskulud	864	Teistelt omavalitsustelt	lapsehoiuteenus
tulu liik 3224		5500	Administreerimiskulu	89	Teistelt omavalitsustelt	lapsehoiuteenus
tulu liik 3224		5515	Inventar	1223	Teistelt omavalitsustelt	lapsehoiuteenus
0951 Roosi Kool riiklik						
tulu liik 3224	09212	55 Majandamiskulud		524		
		5504	Koolituskulud	524	Teistelt omavalitsustelt	lapsehoiuteenus
08107 ANK	08107	55 Majandamiskulud		6700		
tulu liik 3500		5511	Ruumide korrashoid	2000		proj NOPI Üles
tulu liik 3500		5515	Inventar	200		malev
		5525	Kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	4500		huvihariduse toetus riigilt
0923 õpilaskohad teistes omavalitsustes (Rosma Koolile)	09510	450	Sihtotstarbelised eraldised	1000		
		45008	Sihtotstarbelised eraldised jooksvateks kuludeks	1000		huvihariduse toetus riigilt
0923 õpilaskohad teistes omavalitsustes (teisele KOV-le huvikooli tegevuskulu)	09510	450	Sihtotstarbelised eraldised	1000		
		45008	Sihtotstarbelised eraldised jooksvateks kuludeks	1000		huvihariduse toetus riigilt
0823 Kultuuri- ja Sporditoetused	08107	450	Sihtotstarbelised eraldised	5000		
		45008	Sihtotstarbelised eraldised jooksvateks kuludeks	5000		huvihariduse toetus riigilt
101 Sotsiaalhooldus	10402	41	Sotsiaaltoetused	3500		
		4130	Peretoetused	2000		huvihariduse toetus riigilt
tulu liik 3500	10402	4130	Peretoetused	1500	Koos Laste Heaks SA	sihtannetus "Laste Jõululauale"
06 Elamu- ja Kommunaalmajandus	06100	55	Majandamiskulud	3705		
tulu 3225		5511	Kinnistu, hoonete ja ruumide majanduskulud	3705	puudu 10000	tulu ülelaekumine
0821 Keskraamatukogu	08201	55	Majandamiskulud	1730		
		5525	Kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	300		Eesti Kultuurkapital lep M08-17/0022L
		5525	Kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	130		Eesti Kultuurkapital lep M08-17/0193L

Osakond	Tegevusala	Kulu liik	Nimetus	Summa	Kellelt	Otstarve
		5525	Kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	400		Eesti Kultuurkapital lep M08-17/0204L
		5525	Kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	300		Eesti Kultuurkapital lep M08-17/0205L
		5525	Kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	600		Eesti Kultuurkapital lep M08-17/1167L
0822 Kultuuri- ja Huvikeskus	08109	55	Majandamiskulud	300		
		5525	Kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	300		Eesti Kultuurkapital lep M08-17/0040L
0112 Vallavalitsus	01112	50	Tööjõukulud	165510		
tulu liik 3521		5000	Töötasu	123700		ühinemistoetusest
tulu liik 3521		506	Maksud	41810		ühinemistoetusest
	08107	55	Majandamiskulud	14500		
		5500	Administreerimiskulud	500		ENTK ennetusprogramm lep aug 2016
		5515	Inventar	6500		ENTK ennetusprogramm lep aug 2016
		5525	Kultuuri- ja vaba aja sisustamise kulud	7500		ENTK ennetusprogramm lep aug 2016
0111 Volikogu	01111	50	Tööjõukulud	26358		
tulu liik 3521		5000	Töötasu	19700		ühinemistoetusest
tulu liik 3521		506	Maksud	6658		ühinemistoetusest
Kulu liikide ümbertõstmine			kokku	365858		
0822 Põlva Kultuuri- ja Huvikeskus	08202					
subjekt 475		1551	Tuleohutusnõuded	-7400		
subjekt 476		1556	Helitehnika	3400		
		5515	Inventar	4000		kardinad
			Kokku	0		
101 Sotsiaalhooldus						
	10121	4133	subjekt 1069	-16056		
	10900	5005		12000		
	10900	506		4056		
			Kokku	0		
0111 Volikogu	01111	50	Tööjõukulud	4600		Palgafondi puudujäägi katteks
		5000	Töötasu	3438		
		506	Maksud	1162		
		55	Majandamiskulud	-3000		
		5500	Administreerimiskulud	-200		
		5503	Lähetuskulud	-250		
		5504	Koolituskulud	-2350		
		5514	IT kulud	-200		
0121 Reservfond	01114	608	Muud tegevuskulud	-1600		Suunatud volikogu eelarvesse palgafondi puudujäägi katteks

Määrusega võetakse vastu Põlva valla 2017. aasta kolmas lisaelarve.

Määruse vastuvõtmiseks on vajalik koosseisu häälteenamus.

Eelnõu kooskõlastamine, huvirühmade kaasamine

Eelnõu on Põlva Vallavalitsuse poolt heaks kiidetud 29.11.2017 ja edastatud menetlemiseks Põlva Vallavolikogule.

Määruse jõustumine

Määrus jõustub kolmandal päeval pärast avaldamist Riigi Teatajas.

Määrus edastatakse
Riigi Teatajale avaldamiseks

Eelnõu esitaja
Põlva Vallavalitsus

Eelnõu koostaja
Märt Eskor
finantsosakonna juhataja