

Seletuskiri Põlva Vallavolikogu 01.09.2023 määruse eelnõu nr 1-4/38 "Põlva valla 2023. 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 volikogu 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 valla 2023. aasta eelarve on kinnitatud Põlva Vallavolikogu 26. jaanuari 2023. a määrusega nr 1 "Põlva valla 2023. aasta eelarve". Põlva Vallavolikogu 9. aprilli 2018. a määruse nr 34 "Põlva valla finantsjuhtimise kord" § 10 lõike 3 alusel võtab vallavolikogu lisaeelarve vastu määrusega.

Lisaeelarves on kajastatud ainult muutuvaid tulude ja kulude eelarveid, kajastatakse ainult lisaeelarvega seotud informatsiooni.

1. Põhitegevuse tulude eelarve suureneb kokku 27 395,77 eurot, sealhulgas:

1.1 Tulud kaupade ja teenuste müügist 16 109,77 eurot, millest

- Põlva Muusikakooli Mooste õppekoha 4 kuu õppetasu 2 100 eurot;
- Põlva Kunstikoolile 5 550 eurot maalilaagri kulude katteks;
- Friedebert Tuglase nimelisele Ahja Koolile laekus 6 520 eurot kooli kokkutuleku osalustasu;
- Sotsiaalosalakonnale laekus Sotsiaalkindlustusametilt 1 939,77 eurot rahvusvahelise kaitse saajatele eluruumi üürilepingu sõlmimise korraldamisega kaasnevate kulude hüvitamiseks;

1.2 Muud tulud 11 286 eurot, millest

- Vallavalitsusele laekus osahingult N.W.T Solutions 11 286 eurot menetluskulude katteks.

2. Põhitegevuse kulude eelarve väheneb kokku 36 052,23 eurot, sellest:

- Osakond 0112- Vallavalitsuse majandamiskulud suurendatakse 11 286 euro võrra (menetluskulud);
- Osakond 041- Põlva Haldusteenistuse majandamiskulude eelarvet suurendatakse 3500 euro võrra seoses Tilsa Põhikooli köögiploki tarbevee probleemi lahendamisega;
- Osakond 0812- Põlva Muusikakooli majandamiskulud suurendatakse 2 100 eurot ja personalikulud 20 086 eurot seoses Põlva Muusikakooli uue õppekoha loomisega Moostes;
- Osakond 0813- Põlva Kunstikooli majandamiskulud suurenevad 5 550 eurot;
- Osakond 0821- Põlva Keskraamatukogu majandamiskulude eelarve väheneb 2 000 eurot seoses gaasihinna odavnemisega (Ahja ja Himmaste raamatukogud) ning vabanenud vahendid suunatakse laenuintresside tasumiseks;

- Osakond 0915- Põlva Kooli personalikulud suurenevad uuest õppeaastast 7 654 eurot seoses tugiisiku vajadusega ja majandamiskulusid vähendatakse 13 000 euro ulatuses (Lina tänava hoones 1. septembrist õppetööd ei toimu) ning vabanenud vahendid suunatakse laenuintresside tasumiseks;
- Osakond 0916- Põlva Lasteaia Pihlapuu majandamiskulude eelarve väheneb 2 575 euro võrra, seoses gaasihinna odavnemisega (Ahja lasteaia hoone) ja vabanenud vahendid suunatakse laenuintresside tasumiseks;
- Osakond 0921- Kauksi Põhikooli personalikulud vähendatakse 20 086 euro võrra ja suunatakse Põlva Muusikakooli eelarvesse ning majandamiskulusid vähendatakse 11 373 eurot, sellest 3500 euro suunatakse Põlva Haldusteenistuse eelarvesse ja 7 873 eurot laenuintresside tasumiseks;
- Osakond 0924- Friedebert Tuglase nimelise Ahja Kooli majandamiskulud vähenevad 16 480 eurot, sellest vabaaja üritused suurenevad 6 520 eurot ning küttekulud vähenevad 23 000 eurot. Küttekulude vähenemise tingis gaasihinna odavnemine ning vabanenud vahendid suunatakse laenuintresside tasumiseks. Personalikulud suurendatakse 3 014 euro võrra;
- Osakond 0924 1 Friedebert Tuglase nimelise Ahja Kooli riigieelarveliste vahendite personalikulud vähendatakse 3 014 euro võrra, seoses projektirahade ümbertõstmisega kooli eelarvesse;
- Osakond 0924 2- Ahja Spordihoone majandamiskulude eelarve väheneb 15 000 euro võrra, seoses gaasihinna odavnemisega ja vabanenud vahendid suunatakse laenuintresside tasumiseks
- Osakond 101- Sotsiaalosakonna toetuse eelarve suureneb 1 939,77 eurot (ajutise kaitse saaja üürikulud);
- Osakond 107 – Sotsiaalteenuste personalikulud vähendatakse 7 654 eurot seoses tugiisiku viimisega Põlva Kooli koosseisu.

3. Investeermistegevuse tulud suurenevad kokku 13 000 eurot, sealhulgas

- Finantstulud 13 000 eurot- pankadelt saadav intressitulu.

4. Investeermistegevuse kulud suurenevad kokku 111 448 eurot, sealhulgas

- Finantskulud (euribori tõusust tingitud intressikulu kasv) suurenevad 111 448 eurot.

5. Finantseermistegevuse eelarves vähendatakse tagasimaksmisele kuuluvat laenu summat 35 000 euro võrra ja suunatakse laenuintresside tasumiseks.

Määrusega võetakse vastu Põlva valla 2023. aasta teine lisaelarve.

Määruse vastuvõtmiseks on vajalik volikogu poolthälteenamus.

Eelnõu vastavus Euroopa Liidu õigusele

Eelnõu on kooskõlas Euroopa Liidu õigusega.

Määruse jõustumine

Määrus jõustub kolmandal päeval pärast Riigi Teatajas avaldamist.

Eelnõu kooskõlastamine, huvirühmade kaasamine

Eelnõu on Põlva Vallavalitsuse poolt heaks kiidetud 12.09.2023 ja edastatud menetlemiseks Põlva Vallavolikogule.

Määrus edastatakse

Avaldamiseks Riigi Teatajale

Hallatavad asutused

Eelnõu algataja
Põlva Vallavalitsus

Eelnõu koostaja
Hilje Kangron
eelarvespetsialist