

Seletuskiri Põlva Vallavolikogu 09.06.2023 määruse eelnõu nr 1-4/32 "Põlva valla 2023. 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 ning punkti 8 alusel laenude võtmine, võlakirjade emiteerimine, kapitalirendi- ja faktooringukohustuste võtmine ja muude tulevikus raha väljamaksmist nõudvate pikaajaliste kohustuste võtmine ning piirmäära kehtestamine rahavoogude juhtimiseks võetavale laenule. 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 629 719 eurot, sealhulgas:

1.1 Maksutulud suurenevad 127 220 eurot

- Tulumaksu prognoosi korrigeerimine

1.2 Tulud kaupade ja teenuste müügist laekub 116 652 eurot, millest

- Friedebert Tuglase nimelisele Ahja Koolile laekus 1104 eurot Eesti Arstiteadus-üliõpilaste Seltsilt ja 160 eurot Luunja Vallavalitsuselt toitlustamise kulude katteks;
- Põlva Valla Hooldekodule osaihingult Luwi 130 eurot praktika juhendamistasuks;
- Põlva Lasteaiale Pihlapuu 210 eurot Sihtasutuselt Põlvamaa Arenduskeskus toitlustamise kulude katteks;
- Põlva Koolile 588,72 eurot Tartu Ülikoolilt juhendamistasudeks;
- Põlva Kultuuri- ja Huvikeskusele 4 650 eurot kodukandifestivali "Põlva Päevad" reklaami müügist;
- Põlva Lasteaiale Lepatriinu 1 430,28 eurot, sealhulgas 80,28 eurot Tartu Ülikoolilt ja 1 350 eurot Valgamaa Kutseõppekeskuselt juhendamistasudeks;
- Põlva Valla Hooldekoju kohatasu tulu arvele võtmine 44 155 eurot;
- Laheda Sotsiaalkeskuse kohatasu tulu arvele võtmine 64 224 eurot.

1.3 Saadavad toetused tegevuskuludeks suurenevad kokku 385 847 eurot:

Lisaeelarvega korrigeeritakse 2023. aasta eelarves tasandus- ja toetusfondi toetusi.

- Tasandusfondi toetust vähendatakse 170 001 eurot;
- Toetusfondi toetustest on vähendatud lasteasutuste õpetajate tööjõukulude toetust summas 847 eurot, huvihariduse ja tegevuse toetust summas 84 391 eurot, matusetoetust summas 4 809 eurot, toimetulekutoetuse maksmise hüvitist summas

21 789 eurot ning suurendatakse kohalike teede hoiu toetust summas 8 662 eurot, asendus- ja järelhooldusteenuse toetust 66 707 eurot, rahvastikutoimingute kulude hüvitise toetust summas 18 691 eurot, pikaajalise hoolduse korralduse toetust 460 619 eurot ja kuludega toimetulemise toetust summas 113 005 eurot.

2. Põhitegevuse kulude eelarve suureneb kokku 624 719 eurot, sellest:

- Osakond 041 – Põlva Haldusteenistuse majandamiskulude eelarvet suurendatakse 8662 euro võrra seoses kohalike teede hoiu toetuse suurenemisega;
- Osakond 08107 – Põlva valla Noorsootöö Keskuse põhitegevuse kulud suurenevad 20500 eurot huvihariduse ja -tegevuse toetuse arvelt;
- Osakond 0811 – Põlva Spordikooli põhitegevuse kulud suurenevad 6 000 eurot huvihariduse ja -tegevuse arvelt;
- Osakond 0812 – Põlva Muusikakooli põhitegevuse kulud suurenevad 7 000 eurot huvihariduse ja -tegevuse toetuse arvelt;
- Osakond 0813 – Põlva Kunstikooli põhitegevuse kulud suurenevad 4 000 eurot huvihariduse- ja tegevuse toetuse arvelt;
- Osakond 0822 – Põlva Kultuuri- ja Huvikeskuse põhitegevuse kulude ürituste reale lisatakse 4650 eurot;
- Osakond 0823 – Kultuuri- ja spordiosakonna vastuvõetud eelarves oli 167 323 eurot huvihariduse ja -tegevuse toetust, mida vähendatakse 66 547 euro võrra seoses toetusfondis oleva toetuse vähenemisega. Eelarvesse jäänud 100 776 eurost 68 000 eurot jagatakse lisaelarvega koolide, huvikoolide ning noortekeskuse alaeelarvetesse. Lisaelarvega suurendatakse 30 224 euro võrra tegevustoetust mittetulundusühingutele;
- Osakond 0911 – Põlva Lasteaia Lepatriinu personalikulude eelarvesse lisatakse 1 430,28 eurot;
- Osakond 0912 – Põlva Lasteaia Mesimumm põhitegevuse kulud vähendatakse 5 000 euro võrra ja suunatakse lasteaia investeerimistegevuse reale;
- Osakond 0915 – Põlva Kooli majandamiskulud suurenevad 13 000 euro võrra huvihariduse ja -tegevuse toetuse arvelt ja personalikulud 334,50 euro ulatuses juhendamistasude arvelt. Vastavalt Põlva Kooli direktori taotlusele suurendatakse uuest õppeaastast töötajate koosseisu ühe eripedagoogi ametikoha võrra ja personalikuludesse lisatakse 9 360,65 eurot;
- Osakond 0915 1 – Põlva Kooli riigieelarveliste vahendite personalikulud suurenevad 23048,82 euro võrra, sellest 254,22 eurot juhendamistasude arvelt ja 22 794,60 eurot kahe klassiõpetaja ametikoha lisamisega töötajate koosseisu vastavalt koolidirektori taotlusele;
- Osakond 0916 – Põlva Lasteaiale Pihlapuu 210 eurot toitlustamiskulude eelarvesse;
- Osakond 0917 – Tilsa Põhikooli põhitegevuse kulud suurenevad 3 000 euro võrra huvihariduse- ja tegevuse toetuse arvelt;
- Osakond 0921 – Kauksi Põhikooli majandamiskulusid suurendatakse 500 euro võrra huvihariduse ja -tegevuse toetuse arvelt ja personalikulud vähendatakse 9 360,65 euro võrra, mis suunatakse Põlva Kooli eelarvesse;
- Osakond 09211 – Kauksi Põhikooli riigieelarveliste vahendite personalikulud vähendatakse 37 094,48 euro võrra, millest 14 299,88 eurot suunatakse Mooste Mõisakooli riigieelarvelistesse vahenditesse ja 22 794,60 eurot Põlva Kooli riigieelarvelistesse vahenditesse;
- Osakond 0922 – Mooste Mõisakooli põhitegevuse kulud suurenevad 4 000 eurot huvihariduse ja -tegevuse toetuse arvelt;
- Osakond 09221 – Mooste Mõisakooli direktor taotles töötajate koosseisu suurendamist 1 klassiõpetaja ametikoha ja 0,125 võõrkeele õpetaja ametikoha võrra. Uuest õppeaastast suurenevad riigieelarveliste vahendite personalikulud 14 299,88 euro võrra;

- Osakond 0924 – Friedebert Tuglase nimelise Ahja Kooli põhitegevuse kulud suurenevad 4 264 euro võrra, millest 3 000 eurot on huvihariduse ja -tegevuse toetust, personalikulud 228,80 eurot ja majandamiskulud 1 035,20 eurot;
- Osakond 0925 – Vastse-Kuuste Kooli põhitegevuse kulud suurenevad 4 000 euro ulatuses huvihariduse ja -tegevuse toetuse arvelt;
- Osakond 095 – Põlva Roosi Kooli põhitegevuse kulud suurenevad 3 000 eurot huvihariduse ja -tegevuse toetuse arvel;
- Osakond 101 – Sotsiaalosakonna eelarve suureneb 500 728 eurot seoses toetusfondis olevate toetuste suurenemisega ning lisatakse veel 40 000 eurot üldhooldekodu hooldusteenuse reale. Osakonna siseselt on vähendatud sünnitoetust 6 000 euro võrra ja suunatud Põlva valla laste lusikapeo ürituse korraldamiseks, mis toimub kaks korda aastas. Üritus on mõeldud kõige noorematele vallakodanikele ja nende vanematele. Valla poolt makstavat üldhooldekodu hooldusteenust kajastati eelarves tegevusalal 10121 kontogrupis 4133. Hooldereformi käivitumisega tõstetakse jäägis olev 100 463,41 eurot tegevusalale 10200 kontogruppi 4138 ja kajastatakse koos pikaajalise hoolduse korralduse toetusega;
- Osakond 1020 – Põlva Valla Hooldekodu personalikulude eelarvesse lisatakse 44285 eurot.
- Osakond 1021 – Laheda Sotsiaalkeskuse personalikulude eelarvesse lisatakse 64 224 eurot.

3. Investeeringutegevuse kulud suurenevad 5 000 eurot, sellest

- Osakond 0112 – Vallavalitsuse investeeringute eelarvesse lisatakse 30 986 eurot. Vastavalt AS Põlva Vesi 7.12.2022 a. nõukogu koosoleku protokollile nr 161 otsustas koosolek teha üldkoosolekule ettepaneku AS Põlva Vesi aktsiakapitali suurendamiseks. Aktsiakapitali suurendamine on vajalik seonduvalt Räpina piirkonna Veriora aleviku ja Leevi küla veemajandusprojektidega ning opereerimise laienemisega Karilatsi piirkonda, et kaasata täiendavaid vahendeid investeeringuteks.
- Osakond 04 – Majandusosakonna investeeringuid vähendatakse 42 113,82 euro võrra. Esialgses eelarves oli kavandatud Karilatsi Suuremaja kinnistu ümberehituseks antav sihtfinantseerimine 30 986 eurot. Ümberehituseks planeeritud summa suunatakse AS Põlva Vesi aktsiakapitali suurendamiseks; Esialgses eelarves oli kavandatud Himmaste koolimaja katuse vahetamiseks 60 780 eurot. Põlva Vallavalitsus viis läbi riigihanke "Himmaste koolimaja katuse vahetus", mille tulemusena kujunes pakkumuse lõplikuks maksumuseks 49 652,18 eurot. Vabaks jäävad vahendid suunatakse Põlva Lasteaia Mesimumm katuse parandamiseks, kuna katuse seisukord osutus esialgsest nägemusest halvemaks ja nõuab suuremas mahus remonti; Hajaasustuse programmi riigipoolne toetus vähenes 36 529 euro võrra eelarves kavandatust, 2023. aasta Hajaasustuse programmi riigipoolne rahastus on 45 741 eurot ja vallapoolne rahastus 47 923,73 eurot. Lisaeelarvega vähendatakse eelarvesse kavandatud vallapoolset summat 25 027 euro võrra ja suunatakse Lutsu jõe puidust silla rekonstrueerimiseks. Puidust sillal on hulgaliselt niiskuse kahjustusi ja sild on varisemisohhtlik.
- Osakond 0912 – Põlva Lasteaia Mesimumm investeeringu reale suunatakse 5 000 eurot põhitegevuse reall ja 11 127,82 eurot Majandusosakonna investeeringu reall katuse remondiks;

Määrusega võetakse vastu Põlva valla 2023. aasta esimene 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 koostamine, huvirühmade kaasamine

Eelnõu on Põlva Vallavalitsuse poolt heaks kiidetud 13.06.2023 ja 22.06.2023 ning edastatud menetlemiseks Põlva Vallavolikogule.

Eestseisus suunas eelnõu menetlemiseks Põlva Vallavolikogu majanduskomisjonile.

Määrus edastatakse

Avaldamiseks Riigi Teatajale

Hallatavad asutused

Määrus avaldada valla kodulehel

Eelnõu algataja

Põlva Vallavalitsus

Eelnõu koostaja

Hilje Kangron

eelarvespetsialist