

MUUTMISE PROJEKT

Põlva Vallavalitsus



PÕLVA VALLA ARENGUKAVA 2019–2030

JA

EELARVESTRAATEEGIA 2026–2029

Põlva Vallavolikogu 19. aprilli 2018. a määruse nr 33 "Arengukava ja eelarvestrateegia koostamise, menetlemise, vastuvõtmise ning avalikustamise kord" § 6 lõike 6 kohaselt esitatakse eelarvestrateegia eelnõu valitsusele juhul, kui arengukava muutmisega kaasneb mõju eelarvele või vastuvõetud eelarvestrateegia periood ei hõlma 15. oktoobri seisuga nelja eelseisvat eelarveaastat. Eelnevast tulenevalt muudetakse Põlva valla arengukava 2019-2030 5. peatükki ja nimetatakse ümber Eelarvestrateegia aastateks 2026-2029 ning ajakohastatakse 6. peatükki Tegevuste kava.

5. Eelarvestrateegia aastateks 2026-2029

5.1. Eelarvestrateegia eesmärk

Eelarvestrateegia on kohaliku omavalitsuse üksuse arengukavast tulenev finantsplaan vähemalt nelja eelseisva eelarveaasta kohta. Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse kohaselt koostatakse omavalitsuse eelarvestrateegia arengukavas sätestatud eesmärkide saavutamiseks ja kavandatavate tegevuste finantseerimise planeerimiseks. Eelarvestrateegias esitatakse majandusolukorra analüüs ja majandusarengu prognoos, sealhulgas põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude prognoos, investeerimistegevuse eelarveosa olulisemad tegevused ja investeringud koos kogumaksumuse prognoosi ja võimalike finantseerimisallikatega, eeldatav finantseerimistegevuse maht ning likviidsete varade muutus.

Valla eelarvestrateegia koostamise lähtealuseks on Rahandusministeeriumi suvine majandusprognoos 2025 (avaldatud Rahandusministeeriumi kodulehel 26.08.2025) ja valla arengukava aastateks 2019-2030.

5.2. Ülevaade majanduskeskkonnast

Makromajandusprognoos¹

Järgnevate aastate majandusprognoosi ilmestab jätkuv ebakindlus nii globaalses mastaabis kui ka siseriiklikult. Vaatamata ebakindlusele prognoositakse 2025. aastaks SKP kasvu 0,8% ning 2026. aastaks 2,5%. Eesti kaupade ja teenuste eksport näitas selget taastumist 2024. aasta teises pooles, 2025. aastaks prognoositakse kaupade ja teenuste ekspordi kasvu 3,3%. Eksportivate ettevõtete kasvuvõimalusi on suurendanud tugevnenud nõudluskeskkond, sihtturgude mitmekesistamine ja piisavate tootmisvõimsuste olemasolu.

Inflatsioon kiireneb 2025. aastal 5,4%-ni sise- ja välistegurite ning maksumeetmete koosmõjul, sh näiteks käibemaksumäära tõusuga kaasnev toiduainete ja välisturgudel toimunud toidutoorme kallinemine, mootorsõidukimaksu ja mootorsõiduki registreerimistasu kandumine transporditeenuste kallinemisse. 2026. aastal pidurdub toidu ja teenuste hinnatõus ning väheneb maksumeetmete mõju, tuues kaasa inflatsiooni aeglustumise 3,5%-ni.

Eratarbimine on olnud languses 2023-2024 ning jätkab langust ka 2025. aastal, kuna ostujõud väheneb ning tarbijakindlus on endiselt madal.

Prognoosi kohaselt aeglustub palgakasv 2025. aastal 5,7%-ni. Palgatöötaja ostujõudu vähendab 2025. aastal kasvav inflatsioon ja kõrgem tulumaksumäär. Netopalga ostujõu taastumist 2021. aasta ehk languseelsele tasemele on oodata 2026. aastal. 2025. aastal püsib tööpuudus kõrgeenenud tasemel ning alaneb järgnevatel aastatel, jõudes 2029. aastaks 6,6%-ni ehk oma pikaajalisele keskmisele tasemele.

¹ [Rahandusministeeriumi koduleht](#) Rahandusministeeriumi suvine majandusprognoos 2025 (avaldatud 26.08.2025)

Tabel 20. Makromajanduslikud näitajad 2024–2029

Muutus	2024 tegelik	2025 prognoos	2026 prognoos	2027 prognoos	2028 prognoos	2029 prognoos
Reaalse SKP aastakasv %	-0,1	0,8	2,5	2,3	2,2	2,2
Inflatsioon %	3,5	5,4	3,5	2,4	2,3	2,0
Tööhõive kasv %	0,6	-0,6	0,6	0,2	0,0	0,0
Tööpuuduse määr %	7,6	7,6	7,0	6,7	6,7	6,6
Keskmine palk (eurot)	1 981	2 093	2 201	2 305	2 409	2 514
Palgakasv %	8,1	5,7	5,2	4,7	4,5	4,4

allikas Rahandusministeeriumi kevadine majandusprognoos 2025

Kohalike omavalitsuste eelarvepositsioon²

2024. aastal ulatus kohalike omavalitsuste eelarvepuudujääk 0,4%ni SKPst. Omavalitsuste võlakooormus kasvas võrreldes 2023. aasta 1369 miljonilt eurolt 2024. aastal 1534 miljoni euroni. Kõrge eelarvedefitsiit on tingitud omavalitsuste tulude vähenemisest alates 2021. aastast ning kulude kiirest kasvust. Omavalitsuste võlakohustused kasvavad prognoosiperioodi lõpuks üle 1,8 miljardi euro, moodustades 2026. aastast 3,7% SKP-st. Viimase kolme aasta keskmine suhtarv on olnud 3,6% SKP-st. Finantsreservide vähenemist on oodata 450 miljonile eurolt 433 miljonile eurole 2026. aastal.

Kuna 2025. aastal on kohalike omavalitsuste valimised ja sellest tulenevalt keskmisest suurem rõhuasetus investeringutele, võib eeldada kõrge defitsiidi taseme jätkumist. Valimistele järgnevatel aastatel väheneb omavalitsuste defitsiit 0,1% kuni 0,2%ni SKPst, kuna puudub võimekus kohustusi juurde võtta

Kohalikele omavalitsustele laekub 2025. aastast tulumaksu 5,5% isikute riiklikust pensionitulust ning muudelt tuludelt laekuv tulumaksu määr langes 11,29%le. 2026. aastal langeb muudelt tuludelt eraldatav tulumaksu määr 10,64%le ja 2027. aastal 10,23%le. Samal ajal suurendatakse pensionitulust laekuva eraldise määra – 2026. aastal 8,5%le ja 2027. aastal 10,23%ni. 2026. aastast antakse maamaksu seaduse muudatusega kohalikele omavalitsustele laiem otsusutusruum maamaksu suuruse üle.

Põlva valla sotsiaalmajanduslik keskkond

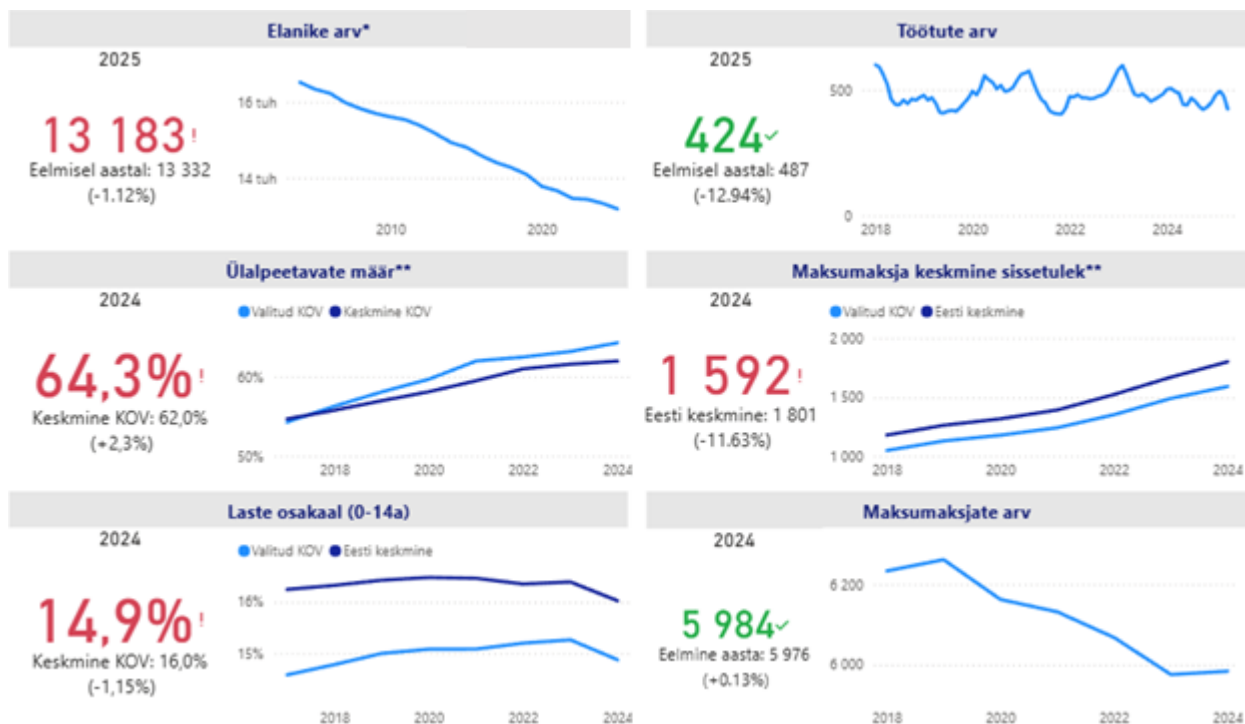
Põlva maakonna arengustrateegia 2035+ Lisa 1³ annab ülevaate Põlvamaa kohalikke omavalitsusi ja eluvaldkondi mõjutavatest võtmeprobleemidest. Rahvaarvu vähenemine puudutab kõiki Põlvamaa omavalitsusi. Elanikkonna vähenemise põhjuseks on negatiivne loomulik iive ja negatiivne rändesaldo. Vähenev rahvastik vajab teenuste ja taristu kohandamist ning kokku tõmbamist, samas suureneb surve avalike teenuste kättesaadavusele ja kvaliteedile. Lisakulusid põhjustab alakasutatud taristute toimimas hoidmine. Eelkõige avalduvad raskused haridus- ja sotsiaalvaldkonnas, kuid probleemne on ka elamute ja taristu haldamine ning heakorra tagamine.

Põlva valla arengukava 2019-2030 peatükis 2.2. ja 2.3. kirjeldatud majandusliku ja sotsiaalse keskkonna trendid püsivad jätkuvalt - Põlva vald on kahaneva asustusega ja vananeva elanikkonnaga piirkond. 2018-2025 vähenes elanike arv 1090 inimese võrra, keskmine vanus suurenes nimetatud ajavahemikul 1,5 aastat ning iive oli negatiivne⁴.

² [Rahandusministeeriumi koduleht](#) Rahandusministeeriumi suvine majandusprognoos 2025 (avaldatud 26.08.2025)

³ [Põlvamaa Arenduskeskuse koduleht](#) Põlva maakonna arengustrateegia 2035+ Lisa 1 – Põlvamaa võtmeprobleemid

⁴ [Eesti Linnade ja Valdade Liidu koduleht](#) Omavalitsuste statistika töölaud



Joonis 9. Põlva valla piirkondlikud põhinäitajad

allikas minuomavalitsus.fin.ee (11.07.2024)

Finantsolukorra indeks aitab kohalikul omavalitsusel tuvastada riske, millele tuleks lisatähelepanu pöörata, seda eriti juhul, kui finantsolukorra indeks on olnud madal mitu aastat järjest. Lõuna-Eesti kohalike omavalitsuste 2024. aasta finantsolukorra indeksid jäävad vahemikku 4,43 kuni 1,71, andes keskmiseks näitajaks 3,29.

Finantsolukorra indeks kujuneb seitsme näitaja alusel, mida hinnatakse hinnetega ühest (väga halb) viieni (väga hea). Põlva valla 2024. aastat ilmetavad järgmised näitajad:

- Paranenud on finantskulude osakaal ja netovõlakkoormus põhitegevuse tulemist, st kasvas valla võimekus teenindada võetud kohustusi ning maksta kohustustelt intressi.
- Vähenenud on reservid ootamatuteks olukordadeks ning sarnaselt teistele Lõuna-Eesti kohalikele omavalitsustele iseloomustab Põlva valda madal omafinantseerimisvõimekus olemasoleva vara seisundi säilitamiseks, st väliste rahastamisallikate puudumisel võib valla tekkida probleeme omavahenditest vara asendusinvesteeringute teostamisel.
- Avalike teenuste pakkumisega seotud hooned vajavad investeeringuid.
- Põhitegevuse tulude reaalkasv 5,59% loob võimaluse suuremaks võimekuseks teenuste kvaliteedi ja kättsaadavuse tõstmisel.

Tabel 21. Põlva valla finantsseisu mõjutavate näitajate ja finantsolukorra indeksi võrdlus

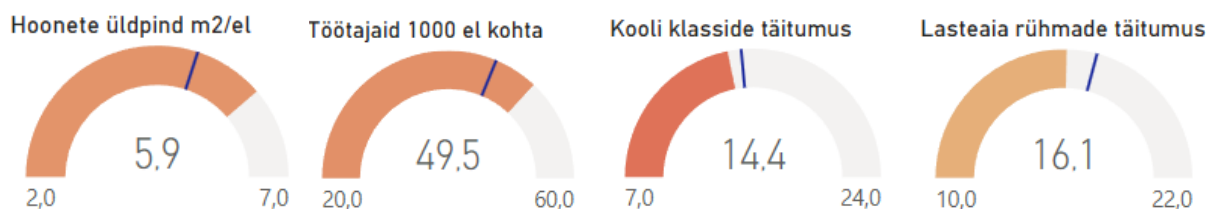
Finantsseisu mõjutav näitaja	Põlva vald 2020	Põlva vald 2021	Põlva vald 2022	Põlva vald 2023	Põlva vald 2024	Lõuna-Eesti KOV*-te keskmine 2024	Eesti KOV*-te keskmine 2024
Netovõlakoorumus põhitegevuse tulemist	5	5	4	3	4	4	4
Põhitegevuse tulema amortisatsioonist	4	1	1	1	1	2	3
Likviidsed varad ja reservid põhitegevuse kuludest	5	5	3	3	2	3	2
KOV töötajate töötasu riigi ja regiooni keskmisest	3	3	2	3	3	4	5
Põhitegevuse tulude reaalkasv	4	1	1	3	4	4	3
Finantskulud põhitegevuse tulemist	5	5	5	2	3	3	3
Hoonete seisund	-	2	2	2	2	3	3
Koondhinne	4,33	3,14	2,57	2,43	2,71	3,29	3,29

allikas: <https://minuomavalitsus.ee> (16.04.2025)

*KOV- kohalik omavalitsus

Omavalitsuste finantsolukorrale avaldavad tugevalt mõju omavalitsuses tehtud valikud kasutatava kinnisvara mahu, palgal hoitavate töötajate arvu ning lasteaia rühmade ja klassi täitumuse osas. Efektiivsusindeks juhib tähelepanu näitajatele, millel on tugev mõju kohaliku omavalitsuse finantsolukorrale.

Lõuna-Eesti kohalike omavalitsuste 2024. aasta efektiivsusindeksid jäävad vahemikku 5,02 kuni 7,14. Mida kõrgem on efektiivsusindeks, seda ebaefektiivsem on omavalitsus ning seda suurem on oht sattuda finantsraskustesse. Põlva valla efektiivsusindeks kahanes 2023. aasta 6,58-lt 2024. aastal 6,44-ni. Indeksi leidmisel on aluseks võetud nelja alljärgnevat näitajat.

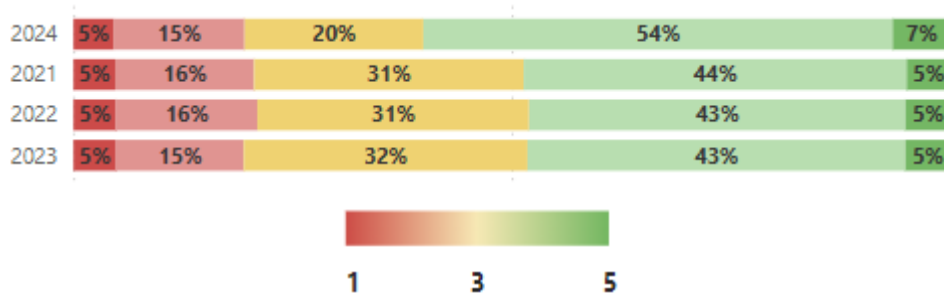


Joonis 10. Põlva valla 2024. aasta efektiivsusnäitajate muutus võrreldes 2023. aasta näitajatega

allikas: <https://minuomavalitsus.ee> (16.04.2025)

2024. aastal suurenes nii Põlva valla hoonete üldpind elaniku kohta (2023. aastal 5,8) kui ka töötajate arv 1000 elaniku kohta (2023. aastal 49,3); kooli klasside täitumus vähenes (2023. aastal 15,0) ja lasteaia rühmade täitumus suurenes (2023. aastal 15,9). Võrreldes Lõuna-Eesti kohalike omavalitsuste keskmise näitajaga on Põlva vallal hoonete üldpinda ühe elaniku kohta kasutuses rohkem (Lõuna-Eesti keskmine näitaja 4,3), samas on kooli klasside ja lasteaia rühmade täitumus Lõuna-Eesti keskmisest näitajast väiksem (Lõuna-Eesti keskmised näitajad 17,9 ja 16,8; klassi täitumuse näitaja arvutamisel arvestatakse hõredamalt asustatud piirkondade madalama täitumuse vajadusega ehk nõ tagamaalisuse kordajaga).

Alates 2022. aasta sügisest viiakse läbi omavalitsuste kinnisvara seiret, mille käigus omavalitsused hindavad hoonefondi seisukorda. Hoonefondi seisukorra seire annab aimdust hoonete kulutõhususest ja investeringuvajadusest. Põlva valla kinnisvara seisukorra muutumist kirjeldab järgnev joonis.



- 1- väga halb, avariiline seisund, kasutamiseks ohtlik;
 2 – halb, vajab kiiremas korras tähelepanu, ei vasta tervisekaitse ja/või tuleohutuse nõuetele, avariihoht;
 3 – rahuldav, kasutuskõlbulik, kuid funktsionaalselt vananenud, vajab pidevat järelevalvet avariiohu ennetamiseks;
 4 – hea, nõuetekohaselt hooldatud, eakohaselt kulunud, vastab suures osas tervisekaitse ja/või tuleohutuse nõuetele;
 5 – väga hea, kaasajastatud, vastab tervisekaitse ja/või tuleohutuse nõuetele.

Joonis 11. Põlva valla hoonete seisukord 2021-2024

allikas minuomavalitsus.fin.ee (16.04.2025)

5.3. Põhitegevuse tulud

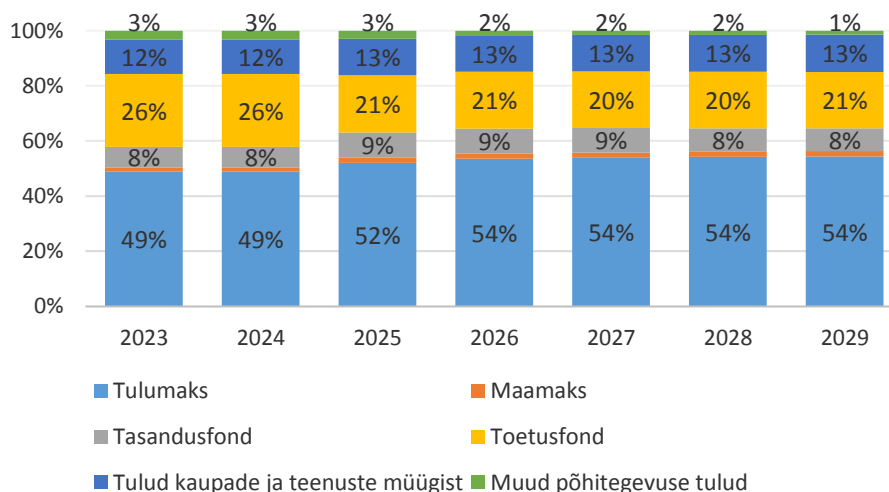
Põhitegevuse tuludena käsitletakse eelarvestrateegias maksutulused, tulused kaupade ja teenuste müügist, saadavad toetusi ning muid tegevustulusid.

Tabel 22. Põlva valla põhitegevuse tulude muutus 2024-2029

	2024 tegelik	2025 prognoos	2026 prognoos	2027 prognoos	2028 prognoos	2029 prognoos
Maksutulud	15 094 827	15 903 462	17 038 926	17 889 627	18 563 761	19 183 261
Tulud kaupade ja teenuste müügist	3 730 970	3 918 852	4 075 600	4 238 630	4 408 170	4 584 500
Saadavad toetused tegevuskuludeks	10 074 197	9 638 212	9 577 841	9 873 358	9 986 695	10 203 517
Muude tegevustulud	47 575	41 319	45 000	45 000	45 000	45 000
Põhitegevuse tulud kokku	28 947 569	29 501 845	30 737 367	32 046 615	33 003 625	34 016 278
Muutus	9,3%	1,9%	4,2%	4,3%	3,0%	3,1%

allikas: Põlva Vallavalitsuse finantsosakond

Kohalike omavalitsuste eelarvelised võimalused sõltuvad suurel määral riigi eelarve- ja regionaalpoliitikast. Kohalik omavalitsus saab ise oma tulused mõjutada tasuliste teenuste tasumäärade kehtestamisega, kohalike maksude kehtestamisega, maamaksu määra muutmise ja alates 2026. aastast ka kodualuse maa maksusoodustuse otsustega. Põhilise osa omavalitsuse eelarve sissetulekutest moodustavad eraldised füüsilise isiku tulumaksust ja toetused riigieelarvest.



Joonis 12. Tululiikide osatähtsus Põlva valla põhitegevuse tuludest 2023-2029

allikas: Põlva Vallavalitsuse finantsosakond

Tulumaks

Kohalike omavalitsuste suurim tuluallikas on üksikisiku tulumaks, millest sõltub pakutavate avalike teenuste maht ja võimalused. Vastavalt 2024. aastal Riigikogu poolt vastu võetud tulumaksuseaduse muudatustele:

- laekub 2025. aastal füüsilise isiku tulumaksust maksumaksja elukohajärgse kohaliku omavalitsuse üksuse eelarvesse riiklikust pensionist 5,5% ja muust tulust 11,29%;
- 2026. aastal laekub omavalitsuse eelarvesse riiklikust pensionist 8,5% ja muust tulust 10,64%;
- alates 2027. aastast laekub omavalitsuse eelarvesse riiklikust pensionist 10,23% ja muust tulust 10,23%.

Kuna omavalitsustele pensionitulust laekuva tulumaksu määr on erinev muust tulust laekuva tulumaksu määrast ning ajas ka muutuv, prognoositakse strateegias tulumaksulaekumised eraldi.

Pensionitulust laekuva tulumaksu prognoosimise aluseks on:

- pensionisaajate arv,
- keskmine pension ja pensionite indekseerimise mõju, mis avaldub omavalitsuse tuludes iga-aastaselt alates aprillikuust,
- tulumaksu laekumise määr.

Muust tulust laekuva tulumaksu prognoosimise aluseks on:

- maksumaksjate arv,
- keskmine sissetulek ja selle muutus prognoosiperioodil,
- tulumaksu laekumise määr.

Põlva valla demograafiline struktuur näitab tööealiste osatähtsuse ja laste osakaalu vähenemist. Kuna elanikkond ei suurene ning ootuspäraselt väheneb vanuserühma 65+ tööhõive, on oodata maksumaksjate arvu jätkuvat vähenemist ja pensionisaajate arvu kasvu.

Tabel 23. Põlva valla demograafiline struktuur seisuga 01. jaanuar ja maksumaksjate arv

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
lapsed 0-6	862	871	861	869	837	786
lapsed 7-18	1 714	1 732	1 739	1 727	1 716	1 702
tööealised 19-64	8 146	7 914	7 706	7 645	7 507	7 401
eakad 65-...	3 055	3 146	3 156	3 194	3 272	3 294
elanike arv kokku	13 777	13 663	13 462	13 435	13 332	13 183
sh maksumaksjate arv	6 164	6 132	6 069	5 976	5 984	5 955*

allikas: Rahvastikuregister ning Maksu- ja Tolliamet

*kekmise maksumaksjate arv aastast prognoos (allikas: Põlva Vallavalitsuse finantsosakond)

Pensionitulust laekuva tulumaksu prognoosimisel arvestatakse pensionisaajate arvu keskmise kasvuga 0,7-1% aastast ning muust tulust laekuva tulumaksu prognoosimisel maksumaksjate arvu jätkuva vähenemisega kuni 1% aastast. Põlva valla maksumaksja keskmiseks palgaks on sarnaselt varasematele aastatele prognoositud 80% Eesti keskmisest palgast. Kuna valla demograafilisest struktuurist tulenevalt maksumaksjate arv kahaneb, on oodata muust tulust tulumaksu laekumise kasvutempo vähenemist ka siis, kui Põlva valla keskmine palk kasvab Eesti keskmisega samas tempos.

Tabel 24. Põlva valla tulumaksu tulu prognoos 2025-2029

	2025	2026	2027	2028	2029
Tulumaks pensionitulust	1 943 221	3 187 119	3 999 274	4 135 104	4 202 070
Tulumaks muust tulust	13 408 740	13 268 947	13 278 452	13 786 207	14 309 691
Kokku	15 351 962	16 456 066	17 277 727	17 921 311	18 511 761
Muutus eurodes	1 273 440	1 104 105	821 660	643 584	590 450
Muutus %	9,0%	7,2%	5,0%	3,7%	3,3%

allikas: Põlva Vallavalitsuse finantsosakond

Maamaks

Alates 2026. aastast saavad kohalikud omavalitsused ise kehtestada maamaksu aastase kasvu piirmäära vahemikus 10 kuni 100 protsenti. Maamaksu määrad, maamaksu tõusu piirmäära ja maksusoodustused kehtestab volikogu. Kuna maamaksu laekumine sõltub alates 2026. aastast volikogu motivatsioonist ja tulevikuotsustest, mida on strateegia koostamise hetkel keeruline prognoosida, eelarvestatakse 2026.-2028. aastaks tulu maamaksust pideva kasvutrendina 5% aastast.

Tabel 25. Põlva valla maamaksu tulu prognoos 2025-2029

	2025	2026	2027	2028	2029
Maamaks	553 681	581 360	610 400	640 950	670 000
Muutus eurodes	125 267	27 679	29 040	30 550	29 050
Muutus %	29%	5%	5%	5%	5%

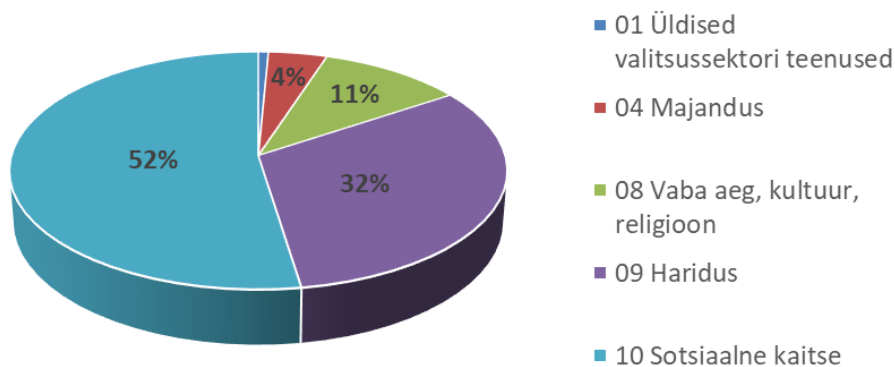
allikas: Põlva Vallavalitsuse finantsosakond

Reklaamimaks

Kohalikest maksudest on tulubaasi planeeritud reklaamimaks. Reklaamimaksu arvestatakse ja makstakse vastavalt Põlva Vallavolikogu 21.02.2024 määrusele "Välireklaami paigaldamise eeskiri ja reklaamimaksu kehtestamise kord Põlva vallas". Perioodil 2026-2029 on reklaamimaks kajastatud tuludes muutumatu summana 1500 eurot aastast.

Tulud kaupade ja teenuste müügist

Antud tululiigi koosseisu kuuluvad tulud asutuste majandustegevusest (koolide, lasteadeade, hooldekodude kohatasud ja/või toitlustamise tulud, õppetasud, kultuuriasutuste piletitulu, ruumide rendid ja üürid, spordiasutuste tulu teenuste osutamisest jne). Suurima osa sellest tululiigist moodustavad valla hooldekodude teenuse müük ja haridusteenused teistele omavalitsustele.



Joonis 13. 2025. aasta prognoositud müügitulu osatähtsus tegevusvaldkondade lõikes

allikas: Põlva Vallavalitsuse finantsosakond

Kaupade ja teenuste müügist saadavad tulud on kavandatud strateegias tõusutrendis lähtuvalt tarbijahinnaindeksist ja palga nominaalkasvust. Paljudele avalikele teenustele on seadusandlikul tasandil kehtestatud piirangud või peavad teenused olema kättesaadavad suuremale osale elanikkonnast ning sellest tulenevalt on asutustel keeruline tulusid majandustegevusest suurendada hinnatõusuga. Teisest küljest avaldab asutuste (nt valla hooldekodud) teenuste pakkumiseks vajalikele sisenditele mõju üldine hinnatõus ja palgasurve, mis survestab asutusi pakutavate teenuste müügihindu tõstma. Põlva valla hooldekodude poolt osutatava ööpäevaringse üldhooldusteenuse maksumuseks on täna 1500 eurot kalendrikuus. Efektiivselt töötava personali säilitamiseks peavad hooldekodud kaasas käima tervishoiutöötajate, sh hooldustöötajate tunnitasude alammäärade tõusuga ning vastavalt teenuse hinna ümberarvestama.

Tulud alus- ja huviharidusteenuse osutamisest sõltuvad kokkulepetest, mis sõlmitakse teiste kohalike omavalitsustega koha maksumusega seotud kulu tasumiseks; tulud põhiharidusteenuse osutamisest sõltuvad vabariigi valitsuse poolt kehtestatud õppekoha tegevuskulu piirmäärast.

Põlva Vallavolikogu 23.11.2023 määrusega "Koolieelsetes munitsipaallasteasutuses vanema poolt kaetava osa määr ja tasumise kord" seoti kohatasu lasteasutuses Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud töötasu alammääraga: perioodil september–detsember on kohatasu ühes kalendrikuus 5% vastava kalendriaasta töötasu alammäärast ning jaanuar–august 5% alammäärast eelneval kalendriaastal. Määruse mõju eelarvele sõltub vabariigi valitsuse poolt kinnitatud töötasu alammäärast.

Tabel 26. Põlva valla kaupade ja teenuste müügitulu prognoos 2025-2029

	2025	2026	2027	2028	2029
Tulud kaupade ja teenuste müügist	3 918 852	4 075 600	4 238 630	4 408 170	4 584 500
Muutus eurodes	187 882	156 748	163 030	169 540	176 330
Muutus %	5,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%

allikas: Põlva Vallavalitsuse finantsosakond

Saadavad toetused tegevuskuludeks

Kohalike omavalitsuste eelarve oluliseks tuluks on saadud toetused. Riik võib seaduse alusel või kokkuleppel omavalitsustega panna kohalikele omavalitsustele riiklikke kohustusi, kohustustega seotud kulud kaetakse riigieelarvest. Riigieelarve seaduse alusel teeb riik eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvesse tasandus- ja toetusfondi kaudu ning sihtfinantseerimisena või tegevustoetustena. Saadavad toetused moodustavad valla eelarve põhitegevuse tuludest olulise osa ehk sõltuvalt eelarveaastast 30-37%.

Tasandusfond on riigilt saadav toetus omavalitsuste tulude tasandamiseks, mille eesmärk on ühtlustada omavalitsuste võimalusi avalike teenuste osutamisel. Tasandusfondi osatähtsus põhitegevuse tulust on prognoositud sarnaselt varasematele perioodidele 8-9%. Toetusfond toetab kohalikke omavalitsusi konkreetsete ülesannete täitmisel. Toetusfondi moodustavad riigi poolt eraldatavad vahendid hariduskuludeks, huvihariduse- ja huvitegevuse toetuseks, sotsiaaltoetusteks, kohalike teede hoiu toetuseks ja rahvastikutoimingute kulude hüvitamiseks. Prognoosiperioodil on arvestatud toetusfondi kasvuga keskmiselt 3,3% aastas.

Tabel 27. Põlva valla tasandus- ja toetusfondi prognoos 2025-2029

	2025	2026	2027	2028	2029
Tasandusfond	2 693 692	2 772 051	2 861 071	2 767 910	2 767 910
Muutus eurodes	-140 686	78 359	89 020	-93 161	0
Muutus %	-5,0%	2,9%	3,2%	-3,3%	0,0%
Toetusfond	6 122 643	6 349 790	6 556 287	6 762 784	6 979 607
Muutus eurodes	-189 629	227 147	206 497	206 497	216 822
Muutus %	-3,0%	3,7%	3,3%	3,1%	3,2%

allikas: Põlva Vallavalitsuse finantsosakond

Lisaks tasandus- ja toetusfondi toetustele on eelarvestrateegias arvestatud muude sihtotstarbeliste toetustega. 2026. aastast on prognoositud tegevustoetuse vähenemine Põlva Keskraamatukogule, kuna lõpeb riigieelarvest maakonnaraamatukogude finantseerimine.

Muude sihtotstarbeliste toetuste (eelkõige projektipõhised toetused) lisandumine eelarveaasta jooksul sõltub avanenud meetmetest ning valla allasutuste ja vallavalitsuse osakondade taotluste esitamise aktiivsusest. Muud tegevustoetused lisanduvad üldjuhul nii põhitegevuse tuludesse kui ka kuludesse ning ei mõjuta eelarveaasta põhitegevuse tulemit.

Muud tegevustulud

Muud tegevustulud on loodusvarade kasutusõiguse tasud (kaevandamisõiguse ja vee erikasutustasu) ning muud ebatavalised tegevustulud. Muud tegevustulud on prognoositud kogu eelarvestrateegia perioodiks 45 000 eurot aastas.

5.4. Põhitegevuse kulud

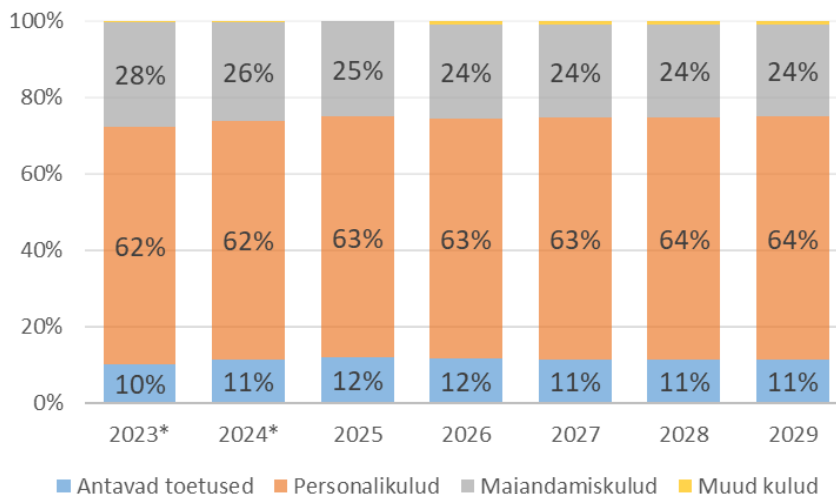
Põhitegevuse kuludena kajastatakse antavaid toetusi, personalikulusid, majandamiskulusid ja muid kulusid.

Tabel 28. Põlva valla põhitegevuse kulude muutus 2024-2029

	2024 tegelik	2025 prognoos	2026 prognoos	2027 prognoos	2028 prognoos	2029 prognoos
Antavad toetused tegevuskuludeks	3 042 616	3 288 722	3 321 609	3 354 825	3 388 370	3 422 255
Muud tegevuskulud	23 662 799	24 326 644	25 418 237	26 060 825	26 678 015	27 212 917
sh personalikulud	16 645 259	17 419 104	18 102 965	18 628 040	19 124 500	19 545 300
sh majandamiskulud	6 990 398	6 902 620	7 030 672	7 141 485	7 255 115	7 361 617
sh muud kulud	27 142	4 920	284 600	291 300	298 400	306 000
Põhitegevuse kulud kokku	26 705 415	27 615 366	28 739 846	29 415 650	30 066 385	30 635 172
Muutus	4,9%	3,4%	4,1%	2,4%	2,2%	1,9%

allikas: Põlva Vallavalitsuse finantsosakond

Põhitegevuse kulude kasvu survestab nii tarbijahindade kasv kui keskmise palga tõus. Kulude pikaajalisel prognoosimisel lähtutakse valla jätkusuutlikkusest ja väljakujunenud kulude struktuurist. Eelarvestrateegia arvanded on prognoositud kulude kokkuhoiu vajadust silmas pidades, arvanded täpsustatakse vastava aasta eelarvetes. Kui eelarve koostamise käigus selgub, et põhitegevuse tulud kujunevad planeeritust suuremaks, on võimalik suurendada ka põhitegevuse kulusid.



Joonis 14. Kululiikide osatähtsus Põlva valla põhitegevuse kuludest 2023-2029

allikas: Põlva Vallavalitsuse finantsosakond

*reservfondi eraldised ei kajastu ainult muudes kuludes, vaid vastavalt vallavalitsuse otsustele erinevate kululiikide all

Antavad toetused

Antavad toetused on sotsiaaltoetused, muud toetused füüsilistele isikutele, sihtotstarbelised ja mittesihotstarbelised toetused tegevuskuludeks mittetulundusühingutele ja teistele juriidilistele

isikutele, sh liikmemaksud. Antavate toetuste prognoosi mõjutab enim 2023. aasta 1. juulil jõustunud hooldereform. Põlva Vallavalitsuse 18.02.2025 korraldusega "Põlva valla eelarvest rahastatavat ööpäevaringset üldhooldusteenust vahetult osutatavate hooldustöötajate ja abihooldustöötajate kulude piirmäära kehtestamine" tõsteti alates 01.04.2025 hüvitatava hoolduskomponendi piirmäär 530 eurole kuus, seadusest tulenevalt katab Põlva vald ka maksvõimetute isikute puudujääva osa hooldekodu kohamaksumusest.

Tabel 29. Põlva valla antavate toetuste prognoos 2025-2029

	2025	2026	2027	2028	2029
Antavad toetused	3 288 722	3 321 609	3 354 825	3 388 370	3 422 255
Muutus eurodes	758 021	32 887	33 216	33 545	33 885
Muutus %	8,1%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%

allikas: Põlva Vallavalitsuse finantsosakond

Muud tegevuskulud

2024. aasta moodustas Põlva valla töötajate keskmine töötasu 85% riigi keskmisest (2023. aastal 86,6%) ja 93% regiooni keskmisest (2023. aastal 95%) töötasust⁵. Personalikulude kasvuks on planeeritud 2026. aastal 4% ja edaspidi keskmiselt 2,6 % aastas. Tänane tegutsemise efektiivsus ning eelarvestatud põhitegevuse tulude maht ei võimalda käia ühte sammu üldise palgakasvuga.

Tabel 30. Põlva valla personalikulude prognoos 2025-2029

	2025	2026	2027	2028	2029
Personalikulud	17 419 104	18 102 965	18 628 040	19 124 500	19 545 300
Muutus eurodes	1 573 110	683 861	525 075	496 460	420 800
Muutus %	4,6%	3,9%	2,9%	2,7%	2,2%

allikas: Põlva Vallavalitsuse finantsosakond

Majandamiskulude prognoosi aluseks on avalike teenuste osutamiseks vajalike kulude katmine, seejuures on majandamiskulude kavandamisel arvestatud kestvuslepingute, s.o. püsiva kohustuse või korduvate kohustuste täitmise kuluga. Majandamiskulude kasvuks on prognoositud 2026. aastal 1,9% ja järgnevatel perioodidel keskmiselt 1,6% aastas.

Tabel 31. Põlva valla majandamiskulude prognoos 2024-2028

	2025	2026	2027	2028	2029
Majandamiskulud	6 902 620	7 030 672	7 141 485	7 255 115	7 361 617
Muutus eurodes	-143 286	128 052	110 813	113 630	106 502
Muutus %	-1,3%	1,9%	1,6%	1,6%	1,5%

allikas: Põlva Vallavalitsuse finantsosakond

⁵ minuomavalitsus.fin.ee Omavalitsuste finantsolukorra indeks. Algandmed.

Muude kulude all planeeritakse reservfond, mis moodustatakse vastavalt Põlva valla finantsjuhtimise korra § 18 lõikele 1 vähemalt ühe protsendi ulatuses põhitegevuse eelarve kuludest. Reservfondi kasutatakse ettenägematute põhitegevuse kulude katmiseks.

Tabel 32. Põlva valla reservfondi prognoos 2026-2029

	2026	2027	2028	2029
Põhitegevuse kulud reservfondiga	28 739 846	29 415 650	30 066 385	30 635 172
Põhitegevuse kulud reservfondita	28 455 246	29 124 350	29 767 985	30 329 172
Reservfond	284 600	291 300	298 400	306 000
Põhitegevuse kuludest %	1%	1%	1%	1%

allikas: Põlva Vallavalitsuse finantsosakond

Põlva valla põhitegevuse tuleml, s.o põhitegevuse tulude ja kulude vahe hoitakse positiivne.

Tabel 33. Põlva valla põhitegevuse tuleml 2024-2029

	2024 tegelik	2025 prognoos	2026 prognoos	2027 prognoos	2028 prognoos	2029 prognoos
Põhitegevuse tulud	28 947 569	29 501 845	30 737 367	32 046 615	33 003 625	34 016 278
Põhitegevuse kulud	26 705 415	27 615 366	28 739 846	29 415 650	30 066 385	30 635 172
Põhitegevuse tuleml	2 242 154	1 886 479	1 997 521	2 630 965	2 937 240	3 381 106
Põhitegevuse tuleml põhitegevuse tuludest	8%	6%	6%	8%	9%	10%

allikas: Põlva Vallavalitsuse finantsosakond

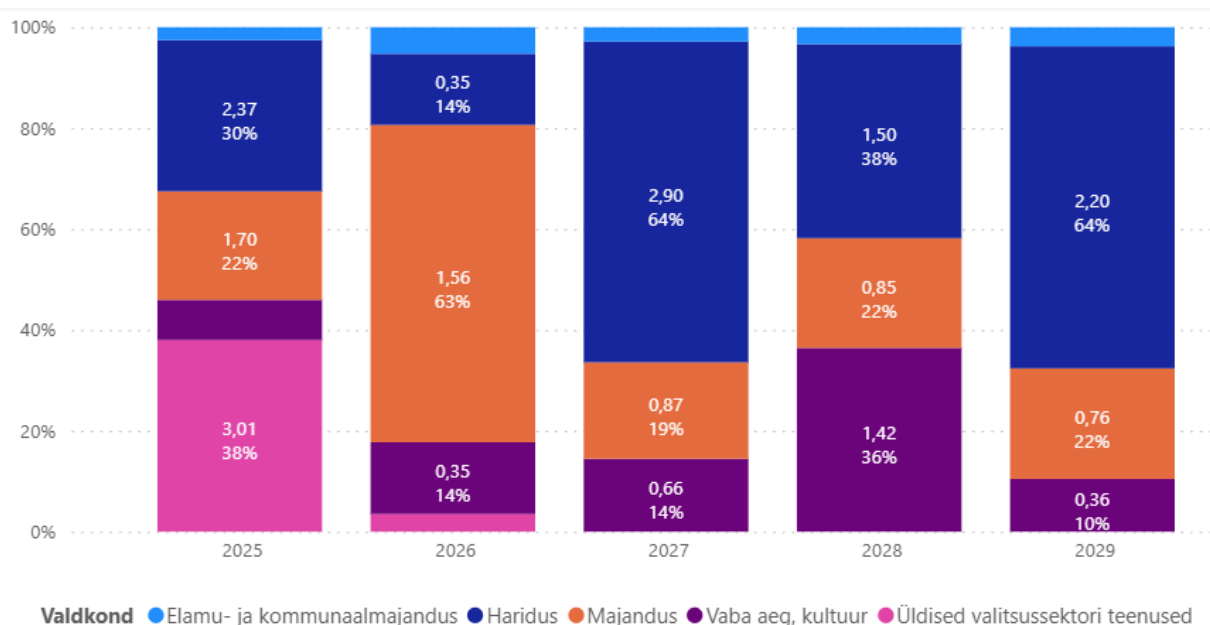
5.5. Investeeringumistegevus

Investeeringumistegevuse eelarve koosneb investeeringumistegevuse tuludest ja investeeringumistegevuse kuludest. Tuludena on planeeritud põhivara müük, saadavad toetused põhivara soetamiseks ja finantstulud. Investeeringumistegevuse eelarve kuludeks on põhivara soetus, põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine, osaluste ja muude aktsiate soetus ning finantskulud. Investeeringumistegevuse eelarve on kogu strateegia perioodi jooksul negatiivne, st investeeringumistegevuse kulud ületavad investeeringumiseks saadavaid tulusid.

Tabel 34. Põlva valla investeeringumistegevuse tulud ja kulud 2024-2029

	2024 täitmine	2025 eeldatav täitmine	2026 eelarve	2027 eelarve	2028 eelarve	2029 eelarve
Investeeringumistegevus kokku	-2 672 252	-5 600 782	-2 552 604	-3 234 045	-2 668 750	-2 679 312
Põhivara müük (+)	102 713	234 724	353 520			
Põhivara soetus (-)	-3 564 238	-7 588 803	-2 202 490	-4 389 152	-3 723 200	-3 270 200
sh projektide omaosalus	-1 946 242	-5 051 828	-2 102 748	-2 514 552	-1 943 200	-1 970 200
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	1 617 996	2 587 907	149 742	1 924 600	1 830 000	1 350 000
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-165 908	-324 610	-277 751	-175 000	-175 000	-175 000
Osaluste ning muude aktsiate ja osade soetus (-)	-230 674					
Finantstulud (+)	19 737	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Finantskulud (-)	-451 877	-520 000	-585 625	-604 493	-610 550	-594 112

Investeeringud 2025-2029 on kajastatud eelarvestrateegia tabelites 7.2.1. Põhivara soetus ja 7.2.2. Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine. Investeeringud teedesse on planeeritud igaaastaselt koondsummana ning investeeringute jaotus täpsustatakse Põlva valla teehoiukavas.



Joonis 15. Põlva valla investeringud 2025-2029 tegevusvaldkondade lõikes (miljonites eurodes)

allikas: Põlva Vallavalitsuse finantsosakond

Järgnevas tabelis kajastatud investeeringuobjektid lisatakse eelarvestrateegia investeeringuobjektide tabelisse vastavalt valla kasvavale omafinantseeringu võimekusele ja avanevatele toetusmeetmetele, investeeringute soetusmaksumused ja toetused on täna oletuslikud. Investeeringute kavandamisel lähtutakse järgmistest prioriteetidest:

- toetusmeetme kaasamise võimalus;
- vajaduspõhisus;
- kogukondlik kaasfinantseerimine;
- olulisus kogukonnale, sh paikkondlik proportsionaalsus.

Tabel 35. Põlva valla potentsiaalsed investeeringuobjektid

Valdkond	Objekt	Toetus	Omaosalus	Kokku
04 Majandus	Kesk tänava silla remont, silla alla jalakäijate juurdepääsutee ja keskvaljakuga ühenduse väljaehitamine	975 000	364 345	1 339 345
04 Majandus	Ahja-Kärsa kergliiklustee	245 000	105 000	350 000
04 Majandus	Uute jalgrattaparklate rajamine üle valla	50 000	50 000	100 000
05 Keskkonnakaitse	Põlva järve puhastamine	1 000 000	1 000 000	2 000 000
05 Keskkonnakaitse	Ahja paisu rekonstrueerimine		125 000	125 000
08 Vaba aeg, kultuur, religioon	Jalgpalli sisehalli rajamine	1 500 000	100 000	1 600 000
08 Vaba aeg, kultuur, religioon	Peri kogukonnakeskuse ehitamine	500 000	500 000	1 000 000
08 Vaba aeg, kultuur, religioon	Tilsi kogukonnakeskuse ehitamine	250 000	250 000	500 000
08 Vaba aeg, kultuur, religioon	Kogukonnahoonete küttesüsteemide kaasajastamine	375 000	125 000	500 000
08 Vaba aeg, kultuur, religioon	Mammaste TSK majandushoone ehitamine (hoiuruum tehnikale)	160 000	340 000	500 000

Valdkond	Objekt	Toetus	Omaosalus	Kokku
08 Vaba aeg, kultuur, religioon	Jõusaali loomine Põlvasse	250 000	250 000	500 000
08 Vaba aeg, kultuur, religioon	Põlva Kultuuri- ja Huvikeskuse heli- ja valguspargi renoveerimine		166 000	166 000
08 Vaba aeg, kultuur, religioon	Intsikurmu arendamine	80 000	50 000	130 000
08 Vaba aeg, kultuur, religioon	Põlva Keskraamatukogu hoone siseremont		150 000	150 000
08 Vaba aeg, kultuur, religioon	Põlva suvekohviku pargi korrastus	75 000	75 000	150 000
08 Vaba aeg, kultuur, religioon	Ranna-ala ja promenaadi ehitamine (uued ranna juurdepääsurajad)		100 000	100 000
08 Vaba aeg, kultuur, religioon	Kirikumuuseum	25 000	75 000	100 000
08 Vaba aeg, kultuur, religioon	Ratturitele liiklusalaste harjutusväljakute rajamine	20 000	30 000	50 000
08 Vaba aeg, kultuur, religioon	Himmaste külakeskuse esise platsi plaatimine kuni tänavani		50 000	50 000
09 Haridus	Ahja koolimaja ümberehitamine II etapp		758 525	758 525
09 Haridus	Vastse-Kuuste kooli aatriumi rekonstrueerimine		400 000	400 000
09 Haridus	Õuesõppeklasside loomine	30 000	30 000	60 000
10 Sotsiaalne kaitse	Kogukonnapõhise toetatud eluasemete rajamine vähese abi- ja toetusvajadusega inimestele	1 187 113	315 562	1 502 675
10 Sotsiaalne kaitse	Hooldekodude kaasajastamine	100 000	20 000	120 000
KOKKU		6 822 113	5 429 432	12 251 545

Põhivara müük on 2025. ja 2026. aastal planeeritud potentsiaalse müügikõlbulike vallavara põhjal, müügihind on oletuslik.

Tabel 36. Põlva valla müügiototel põhivara

Objekt	Müüdav vara	Hinnanguline turuväärtus
Allika tn 19, Ahja alevik	korterelamu ja kõrvalhooned	38 400
Ratta tee 3, Mammaste küla	olmehoone ja kõrvalhooned	80 000
Metsa raieõiguse müük	eeldatav maht 3888 tm	155 520
Keldrikaela tee 2, Mammaste küla	kontorihoone	200 000
KOKKU		473 920

5.6. Finantseerimistegevus

Põhitegevuse ja investeringute eelarve annavad eelarve tulemi, negatiivne eelarve tulem tuleb katta laenu või likviidsete vahenditega.

Tabel 37. Põlva valla eelarve tulem ja finantseerimistegevus 2025-2029

	2024 täitmine	2025 eeldatav täitmine	2026 eelarve	2027 eelarve	2028 eelarve	2029 eelarve
Eelarve tulem	-430 098	-3 714 303	-555 083	-603 080	268 490	701 794
Finantseerimistegevus	730 490	3 265 670	569 246	631 694	-234 694	-687 927
Kohustiste võtmine (+)	2 150 000	4 800 000	2 300 000	2 500 000	1 780 000	1 500 000
Kohustiste tasumine (-)	-1 419 510	-1 534 330	-1 730 754	-1 868 306	-2 014 694	-2 187 927

Investeeringute katteks on planeeritud 2026.-2029. aastal võtta laenu kokku 8,1 miljonit eurot ning laenu põhiosa tagasimakseteks 7,8 miljonit eurot. Uute laenukohustiste planeerimisel on arvestatud laenu põhiosa võrdsete tagasimaksetega ning muutuv intress 6 kuu euribor koos marginaaliga on prognoositud olenevalt laenulepingu sõlmimise hetkest vahemikku 2,7%-4,6%. Laenuportfelli keskmine eluiga hoitakse vahemikus 10-15 aastat, et tagada piisav laenu teenindusvõime.

Tabel 38. Põlva valla olemasolevate ja prognoositud laenukohustiste põhiosa tagasimaksed

	2026	2027	2028	2029
LHV	454 618	370 087	271 186	271 186
SEB	1 059 412	1 051 496	1 046 784	1 042 017
Swedbank	216 723	216 723	216 723	216 723
Uus laen 2026-2028		230 000	480 000	658 000
Põhiosa maksed kokku	1 730 754	1 868 306	2 014 694	2 187 927

allikas: Põlva Vallavalitsuse finantsosakond

Strateegia perioodil tagatakse finantsdistsipliin, pidades kinni

- põhitegevuse tulemi lubatavast väärtusest eesmärgiga, et aruandeaasta lõpu seisuga katab tulem vähemalt intressikulud;
- likviidsuspühverist, mis katab vähemalt kahe nädala kulutuste mahu;
- võlakoormuse mõõdukast tasemest.

Tabel 39. Põlva valla netovõlakoormus 2024-2029

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Netovõlakoormus (eurodes)	9 048 651	11 825 228	12 363 275	12 949 318	12 663 791	11 952 059
Netovõlakoormus (%)	31,3%	40,1%	40,2%	40,4%	38,4%	35,1%

allikas: Põlva Vallavalitsuse finantsosakond

5.7. Tundlikkusanalüüs

Riskistsenaariumi koostamise eesmärgiks on näidata majandusarengu alternatiivseid võimalusi ning nende mõju valla eelarvele. Tundlikkusanalüüs teostatakse läbi kahe riskistsenaariumi, kus kavandatud eelarvetulude maht osutub läbi kogu strateegia perioodi 3% võrra väiksemaks või 2025.-2026. aastal põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine väheneb 5% võrra.

Tabel 40. Arvestusüksuse Põlva vald eelarvestrateegia baasstsenaarium

Arvestusüksus Põlva vald	2024 täitmine	2025 eeldatav täitmine	2026 eelarve	2027 eelarve	2028 eelarve	2029 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	29 585 275	30 216 295	31 478 787	32 831 815	33 807 925	34 844 478
Põhitegevuse kulud kokku	27 366 756	28 319 269	29 473 896	30 196 400	30 863 635	31 455 272
Põhitegevustulem	2 218 519	1 897 026	2 004 891	2 635 415	2 944 290	3 389 206
Investeeringustegevus kokku	-2 594 552	-5 600 782	-2 552 604	-3 234 045	-2 668 750	-2 679 312
Eelarve tulem	-376 033	-3 703 756	-547 713	-598 630	275 540	709 894
Finantseerimistegevus	730 494	3 265 670	569 246	631 694	-234 694	-687 927
Likviidsete varade muutus	126 151	287 789	18 663	32 682	38 776	20 367
Nõuete ja kohustuste saldode muutus	-228 311	725 875	-2 870	-382	-2 070	-1 600
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	1 951 567	2 239 356	2 258 018	2 290 700	2 329 476	2 349 843
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	10 939 534	13 997 600	14 549 809	15 164 466	14 912 735	14 214 870
Netovõlakoormus (eurodes)	8 987 967	11 758 244	12 291 791	12 873 766	12 583 259	11 865 027
Netovõlakoormus (%)	30,4%	38,9%	39,0%	39,2%	37,2%	34,1%

allikas: Põlva Vallavalitsuse finantsosakond

Põlva valla tulubaas sõltub ümbritsevast majanduskeskkonnast. Rahandusministeeriumi suvine majandusprognoos näeb ette valitsussektori eelarvepositsiooni halvenemist, mis on tingitud maksutulude väiksemast laekumisest ning mõjutab kõiki valitsussektori tasandeid. Kõige otsesemat mõju omavad tööturul toimuvad muutused - 2025. aastal püsib tööpuudus kõrge tasemel, kuid tööturu seisukorrast sõltub otseselt valla suurima tuluallika, füüsilise isiku tulumaksu, laekumine. Esimeses riskistsenaariumis arvestatakse baasprognoosiga võrreldes negatiivsema väliskeskkonnaga, mis tingib maksutulude väiksema laekumisega ja suurema eelarvepuudujäägi.

Tabel 41. Arvestusüksuse Põlva vald riskistsenaarium 1: tulumaksu laekumine on 2025.-2029. aastal 3% väiksem võrreldes baasstsenaariumiga

	2024 täitmine	2025 eeldatav täitmine	2026 eelarve	2027 eelarve	2028 eelarve	2029 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	29 585 275	29 755 736	30 985 105	32 313 483	33 270 287	34 289 125
Põhitegevuse kulud kokku	27 366 756	28 319 269	29 473 896	30 196 400	30 863 635	31 455 272
Põhitegevustulem	2 218 519	1 436 467	1 511 209	2 117 083	2 406 652	2 833 853
Investeeringustegevus kokku	-2 594 552	-5 600 782	-2 552 604	-3 234 045	-2 668 750	-2 679 312
Eelarve tulem	-376 033	-4 164 315	-1 041 395	-1 116 962	-262 098	154 541
Finantseerimistegevus	730 494	3 265 670	569 246	631 694	-234 694	-687 927
Likviidsete varade muutus	126 151	-172 770	-475 019	-485 650	-498 862	-534 986
Nõuete ja kohustuste saldode muutus	-228 311	725 875	-2 870	-382	-2 070	-1 600
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	1 951 567	1 778 797	1 303 777	818 127	319 265	-215 722
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	10 939 534	13 997 600	14 549 809	15 164 466	14 912 735	14 214 870
Netovõlakoormus (eurodes)	8 987 967	12 218 803	13 246 032	14 346 339	14 593 470	14 430 592
Netovõlakoormus (%)	30,4%	41,1%	42,7%	44,4%	43,9%	42,1%

allikas: Põlva Vallavalitsuse finantsosakond

Riskistsenaariumis, kus muutujaks on füüsilise isiku tulumaksu laekumine ning ülejäänud tulude-kulude struktuur püsib muutumatuna, halveneb järsult Põlva valla eelarvepositsioon – suurenenud negatiivne rahavoog nõuab kokkuhoidu põhitegevuse kulude arvelt ja planeeritud

investeeringutest osalist loobumist. Vajadus finantseerida negatiivset rahavoogu suurendab valla võlakkoormust.

2025.-2026. aastal on Põlva valla investeeringute maht 9,8 miljonit eurot, millest sihtfinantseerimised moodustavad 28% ehk 2,7 miljonit eurot. Investeeringute katteks planeerib Põlva vald 2025.-2026 aastal võtta laenu 7,1 miljonit eurot. Teine riskistsenaarium võtab aluseks põhivara soetuseks saadava sihtfinantseerimise vähenemise 5% võrra oletades, et rahavood sihtfinantseerimisest ei laeku plaanipäraselt.

Tabel 42. Arvestusüksuse Põlva vald riskistsenaarium 2: 2025. -2026. aastal põhivara soetuseks saadava sihtfinantseerimise vähenemine 5% võrra

Arvestusüksus Põlva vald	2024 täitmine	2025 eeldatav täitmine	2026 eelarve	2027 eelarve	2028 eelarve	2029 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	29 585 275	30 216 295	31 478 787	32 831 815	33 807 925	34 844 478
Põhitegevuse kulud kokku	27 366 756	28 319 269	29 473 896	30 196 400	30 863 635	31 455 272
Põhitegevustulem	2 218 519	1 897 026	2 004 891	2 635 415	2 944 290	3 389 206
Investeermistegevus kokku	-2 594 552	-5 778 563	-2 557 591	-3 234 045	-2 668 750	-2 679 312
Eelarve tulem	-376 033	-3 881 537	-552 700	-598 630	275 540	709 894
Finantseerimistegevus	730 494	3 265 670	569 246	631 694	-234 694	-687 927
Likviidsete varade muutus	126 151	110 008	13 676	32 682	38 776	20 367
Nõuete ja kohustuste saldode muutus	-228 311	725 875	-2 870	-382	-2 070	-1 600
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	1 951 567	2 061 575	2 075 250	2 107 932	2 146 708	2 167 075
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	10 939 534	13 997 600	14 549 809	15 164 466	14 912 735	14 214 870
Netovõlakoormus (eurodes)	8 987 967	11 936 025	12 474 559	13 056 534	12 766 027	12 047 795
Netovõlakoormus (%)	30,4%	39,5%	39,6%	39,8%	37,8%	34,6%

allikas: Põlva Vallavalitsuse finantsosakond

Riskistsenaariumi realiseerumine suurendab eelarve puudujääki, kuid raskused on ajutised ning valla netovõlakoormuse kasv jääb alla 1%. 2025.–2027. aastal sõltub eelarve tasakaal siiski suuresti laenudest ning laenuvõimaluste kitsenemine või intressimäärade kasv suurendab omakorda eelarvedefitsiiti. Riskide maandamiseks on oluline:

- hoida põhitegevuse kulud kontrolli all;
- keskenduda investeeringutele, mis toovad tulevikus kulude kokkuhoiu;
- suurendada tulubaasi;
- säilitada likviidsuspuhver.

6. Tegevuste kava

Valdkondlike strateegiliste eesmärkide saavutamiseks on määratletud tegevused. Tabelites toodud tegevused on sisend eelarvestrateegia koostamisel.

6.1. Tegevused

6.1.1. Loodus- ja elukeskkond

Jrk nr	Tegevus	Aastad								
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1.	Eluasemefondi arendamine	*	*	*	*	*	x	x	x	x
2.	Vallasisese ühistranspordimarsruutide parendamine vastavalt elanike vajadusele (huviringid, kool, töö jne)	*	*	*	*	*	x	x	x	x
3.	Külaseltside ja külavanemate tegevuse toetamine, kaasamine ja koostöö	*	*	*	*	*	x	x	x	x
4.	Korteriühistute toetamine fassaadide soojustamisel, sissesõiduteede ja parklate korrastamisel, mänguväljakute, rohealade rajamisel, jne	*	*	*	*	*	x	x	x	x
5.	Valla arenguks vajaliku maa ja hoonete omandamine ja mittevajaliku vara võõrandamine	*	*	*	*	*	x	x	x	x
6.	Valla ühisveevärgi- ja kanalisatsiooni arendamise kava 2019–2030 rakendamine		*	*	*	*	x	x	x	x
7.	Kliima- ja energiakava koostamine	*	*	*	*	*				

Jrk nr	Tegevus	Aastad								
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
8. 7.	Elanikkonna keskkonnateadlikkuse tõstmine	✖	✖	✖	✖	✖	X	X	X	X
9. 8.	Vallas olevate veekogude tervendamine ja korrashoid	✖	✖	✖	✖	✖	X	X	X	X
10. 9.	Energiasäästu propageerimine ja sellele orienteeritud meetmete rakendamine	✖	✖	✖	✖	✖	X	X	X	X
11. 10.	Jäätmete kogumise ja jäätmekäitluse ajakohastamine	✖	✖	✖	✖	✖	X	X	X	X
12. 11.	Jäätmejaamades osutatavate teenuste arendamine	✖	✖	✖	✖	✖	X	X	X	X
13. 12.	Teehoiukava rakendamine		✖	✖	✖	✖	X	X	X	X
14. 13.	Linnas ja külades sademevee- ja drenaažisüsteemide rajamine ning arendamine	✖	✖	✖	✖	✖	X	X	X	X
15. 14.	Kergteede võrgustiku väljaehitamine	✖	✖	✖	✖	✖	X	X	X	X
16. 15.	Tänavavalgustuse uuendamine ja laiendamine	✖	✖	✖	✖	✖	X	X	X	X
17. 16.	Ettevõtluse poolt koormatud teede ümberehitamine ja hooldamine koostöös ettevõtjatega	✖	✖	✖	✖	✖	X	X	X	X
18. 17.	Valla kalmistutele kaasaegse infrastruktuuri (teed, valgustus, vee- ja kanalisatsioon jmt) rajamine	✖	✖	✖	✖	✖	X	X	X	X
19. 18.	Tuletõrje veevõtukohtade väljaehitamine	✖	✖	✖	✖	✖	X	X	X	X

Jrk nr	Tegevus	Aastad								
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
20. 19.	Kerksuskeskuste toimepidevuse tagamine					x	x	x	x	x
21. 20.	Varjumiskohtadeks sobilike kohtade kaardistamine ja ettevalmistamine				x	x	x	x	x	x

6.1.2. Majandus- ja ettevõtlusvaldkond

Jrk nr	Tegevus	Aastad								
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1.	Ettevõtjate ja noorte koostöö edendamine (töövarjundus, praktikavõimalused jms)	*	*	*	*	*	X	X	X	X
2.	Kagu-Eesti spetsialistide eluasemete toetusmeetme rakendamine		*	*	*					
3. 2.	Rohe- ja ringmajanduse propageerimine ja rohemajandusele orienteeritud meetmete rakendamine	*	*	*	*	*	X	X	X	X
4. 3.	Ettevõtjatele ümarlaudade ja teabepäevade korraldamine	*	*	*	*	*	X	X	X	X
5. 4.	Koostöö Räpina Aianduskooli, Tartu Kutsehariduskeskuse ja Võrumaa Kutsehariduskeskusega kutseõppe arendamisel	*	*	*	*	*	X	X	X	X
6. 5.	Kohaliku ettevõtluse edendamine				*	*	X	X	X	X

6.1.3. Sotsiaal-ja tervishoiuvaldkond

Jrk nr	Tegevus	Aastad								
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1.	Tervisedenduse kampaaniate korraldamine ja tervisekasvatuse edendamine Eakate tervisedenduse ja tervisekasvatuse kampaaniate toetamine	*	*	*	*	*	X	X	X	X
2.	Sotsiaalhoolekande süsteemi arendamine ja vajadustega vastavusse viimine	*	*	*	*	*	X	X	X	X
3.	Dementsuse sündroomi all kannatavate eakate päevahooldusteenuse arendamine ja hooldekodukohtade loomine Dementsuse sündroomi all kannatavatele eakatele väljaspool kodu osutatavate teenuste kättesaadavuse parandamine	*	*	*	*	*	X	X	X	X
4.	Sotsiaaltransporditeenuse arendamine kättesaadavuse parandamine	*	*	*	*	*	X	X	X	X
5.	Intellektipuudega inimestele kogukonnas elamise teenuse arendamine Psüühiliste erivajadustega inimeste elamu rajamisel saadud kogemuse edasiarendamine nende integreerimiseks kogukonda Koostöö erihoolekande teenuste osutajatega AS Hoolekandeteenused Kaasiku Koduga psüühiliste erivajadustega inimeste integreerimiseks kogukonda	*	*	*	*	*	X	X	X	X
6.	Koduteenuse kättesaadavuse parendamine	*	*	*	*	*	X	X	X	X

Jrk nr	Tegevus	Aastad								
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
7.	Koostöös Töötukassaga erivajadustega, hoolduskoormusega ja toimetulekuraskustega inimeste tööturul osalemise suurendamine	*	*	*	*	*	X	X	X	X
8.	Lastekaitse võrgustikutöö toetamine, laiendamine ja hoolekannet ennetavate teenuste väljatöötamine	*	*	*	*	*	X	X	X	X
9.	Tugi- ja kriisiperede võrgustiku loomine ja pere tugiisikuteenuse võimaldamine arendamine Tugiisikuteenuse süsteemi arendamine	*	*	*	*	*	X	X	X	X
10.	Noorte õppesse tagasitoomine, tööturule suundumise toetamine Koostöö Põlva Noortekeskusega noorte õppesse tagasitoomise ja tööturule suundumise toetamiseks	*	*	*	*	*	X	X	X	X
11.	Kodukohanduse ja kodude tuleohutuse parandamise projektide toetamine Kodu elamist toetavates projektides (eluruumi kohanduse ja kodude tuleohutuse parandamise) osalemine			*	*	*	X	X	X	X
12.	Perekeskuse loomine Perekeskuse kontseptsiooni läbitöötamine, selleks puuetega laste hoitu, laste ja perede tugiisikuteenuse ja psühholoogilise nõustamise jt tugiteenuste vajaduse hindamine Ennetus ja peretöökeskuse loomine ja arendamine Koostöös SOS Lastekülaga peretugevdusprogrammi käivitamine	*	*		*	*	X	X	X	X

Jrk nr	Tegevus	Aastad								
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
13.	Sotsiaaleluruumide remont ja ehitamine		✖	✖	✖	✖	x	x	x	x
14.	Koostöö mittetulundusühingutega ja sotsiaalteenuste vabaihendustele delegerimise laiendamine	✖	✖	✖	✖	✖	x	x	x	x
15.	Kogukonnapõhise toetatud eluaseme teenuse osutamiseks tingimuste loomine Eakate teenusmaja teenuse väljaarendamine ja teenuse osutamine			✖	✖	✖	x	x	x	x
16.	Kagu-Eesti sotsiaalhoolekande arendusprogrammis osalemine				✖	✖	✖	✖		
17.	Koostöös riigi ja kodanikeühendustega sõjapõgenike integratsiooni korraldamine			✖	✖	✖	x			
18.	Asendushooldusteenuse (Tilsi Perekodu) arendamine						x	x	x	x

6.1.4. Haridus- ja noorsootöövaldkond

Jrk nr	Tegevus	Aastad								
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1.	Haridusasutuste õpi- ja töökeskkonna kaasajastamine	*	*	*	*	*	X	X	X	X
2.	Haridusasutuste õuealade, mängu- ja spordiväljakute ning haljastuse uuendamine	*	*	*	*	*	X	X	X	X
3.	Õppevahendite Õppevara uuendamine ja õppekavadega vastavusse viimine	*	*	*	*	*	X	X	X	X
4.	Haridusasutuste digitaristu uuendamine ja täiendamine	*	*	*	*	*	X	X	X	X
5.	Uute õppemetoodikate rakendamine, uue nüüdisaegse õpikäsituse põhimõtete ning kaasava hariduse põhimõtete rakendamine	*	*	*	*	*	X	X	X	X
6.	Koostöö arendamine lasteaedade ja koolide vahel, ühisprojektide läbiviimine	*	*	*	*	*	X	X	X	X
7.	Tugiteenuste arendamise toetamine ja kättesaadavuse tagamine haridusasutustes	*	*	*	*	*	X	X	X	X
8.	Haridusasutuste toetamine aktiivsel osalemisel üleriigilistes ja rahvusvahelistes programmides ja projektides	*	*	*	*	*	X	X	X	X
9.	Noorte kaasamine valla poolt organiseeritavatesse tegevustesse	*	*	*	*	*	*	*	*	*
10. 9.	Õpilasmaleva jätkuv rakendamine noorte praktiliseks töökasvatuseks	*	*	*	*	*	X	X	X	X
11.	Tehnika- ja tehnoloogiaalase huvihariduse võimaluste parandamine	*	*	*	*	*	*	*		

Jrk nr	Tegevus	Aastad								
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
12. 11. 10.	Noorte omaalgatuse ja ettevõtlikkuse toetamine, noorte kaasamine valla poolt organiseeritavatesse tegevustesse	*	*	*	*	*	X	X	X	X
13. 12. 11.	Lasteaedades ja koolides laste ujumisõpetuse korraldamine	*	*	*	*	*	X	X	X	X
14. 13. 12.	Haridustöötajate ja lapsevanemate koolitamise toetamine	*	*	*	*	*	X	X	X	X
15.	Erinevate õppemetoodikate rakendamise võimaldamine lasteaedades	*	*	*	*	*	*	*		
16. 15.13.	Hariduses erainitsiatiivi ja sisulise mitmekesisuse võimaldamine	*	*	*	*	*	X	X	X	X
17. 16. 14.	Elukestva õppe alase info kättesaadavuse parandamine	*	*	*	*	*	X	X	X	X
18. 17. 15.	Huvihariduse ja huvitegevuse võimaluste mitmekesistamine	*	*	*	*	*	X	X	X	X
19. 16.	Põlva valla haridusvõrgu ümberkorraldamine				*	*	X	X		

6.1.5. Külaliikumine, kultuur, sport ja vaba aeg

Jrk nr	Tegevus	Aastad								
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1.	Sädeinimeste tunnustamine	*	*	*	*	*	X	X	X	X
2.	Valla ajaloo, lugude ja legendide kogumine ja tutvustamine	*	*	*	*	*	X	X	X	X
3.	Ürituste pikaajaline planeerimine (sh teatrid, kontserdid jmt)	*	*	*	*	*	X	X	X	X
4.	Kultuurisündmuste info koondamine ja levitamine, kultuurikalendri koostamine	*	*	*	*	*	X	X	X	X
5.	Traditsiooniliste ja maineürituste eestvedamine ja toetamine	*	*	*	*	*	X	X	X	X
6.	Uute kultuuriürituste loomine ja korraldamine	*	*	*	*	*	X	X	X	X
7.	Huviringide tegevuse toetamine	*	*	*	*	*	X	X	X	X
8.	Koostöö kultuuriühingute, seltside, seltsingute, ringide ja spordiklubidega	*	*	*	*	*	X	X	X	X
9.	Valla kultuurikorralduse kaasajastamine lähtuvalt valla arengueesmärkidest ning ressursside parema ja otstarbekama kasutamise vajadusest				*	*	X	X	X	X
10.	Silmapaistvate põlvalaste kalmude kaardistamine ja viidastamine kalmistutel	*	*	*	*	*	X	X		
11.	Keskraamatukogu ja haruraamatukogude sisustuse ja tehnilise baasi uuendamine osutatavate teenuste valiku laiendamiseks ja kvaliteedi parandamiseks	*	*	*	*	*	X	X	X	X

Jrk nr	Tegevus	Aastad								
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
12.	Tervislike eluviiside soodustamiseks teenuste, vahendite, info ja teadmiste kättesaadavuse parandamine	✖	✖	✖	✖	✖				
13.	Külavanemate valimise ja koolituse toetamine	✖	✖	✖	✖	✖	x	x	x	x
14.	Külade arengukavade koostamise nõustamine	x	✖	✖	✖	✖	x	x	x	x
15.	Osalemine koostööpartnerina Euroopa kultuuripealinn Tartu 2024 protsessis	-	✖	✖	✖	✖	-			
16. 15.	Põlva valla turismiobjektide s.h. Mooste Folgikoja kaasajastamine ja kasutustiheduse tõstmine					✖	x	x	x	x

6.1.6. Juhtimine

Jrk nr	Tegevus	Aastad								
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1.	Haldussuutlikkuse tõstmine ja hallatavate asutuste efektiivse töö tagamine	*	*	*	*	*	X	X	X	X
2.	Vallavalitsuse teenistujate oskuste, teadmiste tõstmine erialaste täiendkoolitustega	*	*	*	*	*	*	*	*	*
3.	Kodulehe arendamine ja pidev kaasajastamine	*	*	*	*	*	X	X	X	X
4.	Koostöö tugevdamine maakondlikul, riiklikul ja rahvusvahelisel tasandil	*	*	*	*	*	X	X	X	X
5.	Ühisprojektides osalemine, projektide koostamine ja läbiviimine	*	*	*	*	*	X	X	X	X
6.	Infolehe väljaandmise jätkamine	*	*	*	*	*	X	X	X	X
7.	Vallavalitsuse teenistujate kokkuviiimine ühte haldushoonesse	-	*	*	*	*				
8. 7.	Eelarve koostamisel kaasava eelarve põhimõtte rakendamine	X	*	*	*	*	X	X	X	X

7. Eelarvestrateegia tabelid

7.1. Põlva valla eelarvestrateegia vorm (ilma sõltuvate üksusteta)

	2024 täitmine	2025 eeldatav täitmine	2026 eelarve	2027 eelarve	2028 eelarve	2029 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	28 947 569	29 501 845	30 737 367	32 046 615	33 003 625	34 016 278
Maksutulud	15 094 827	15 903 462	17 038 926	17 889 627	18 563 761	19 183 261
sh tulumaks	14 662 767	15 351 962	16 456 066	17 277 727	17 921 311	18 511 761
sh maamaks	430 462	550 000	581 360	610 400	640 950	670 000
sh muud maksutulud	1 598	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Tulud kaupade ja teenuste müügist	3 730 970	3 918 852	4 075 600	4 238 630	4 408 170	4 584 500
Saadavad toetused tegevuskuludeks	10 074 197	9 638 212	9 577 841	9 873 358	9 986 695	10 203 517
sh tasandusfond	2 834 378	2 693 692	2 772 051	2 861 071	2 767 910	2 767 910
sh toetusfond	6 393 272	6 122 643	6 349 790	6 556 287	6 762 784	6 979 607
sh muud saadud toetused tegevuskuludeks	846 547	821 877	456 000	456 000	456 000	456 000
Muud tegevustulud	47 575	41 319	45 000	45 000	45 000	45 000
Põhitegevuse kulud kokku	26 705 415	27 615 366	28 739 846	29 415 650	30 066 385	30 635 172
Antavad toetused tegevuskuludeks	3 042 616	3 288 722	3 321 609	3 354 825	3 388 370	3 422 255
Muud tegevuskulud	23 662 799	24 326 644	25 418 237	26 060 825	26 678 015	27 212 917
sh personalikulud	16 645 259	17 419 104	18 102 965	18 628 040	19 124 500	19 545 300
sh majandamiskulud	6 990 398	6 902 620	7 030 672	7 141 485	7 255 115	7 361 617
sh muud kulud	27 142	4 920	284 600	291 300	298 400	306 000
Põhitegevuse tulem	2 242 154	1 886 479	1 997 521	2 630 965	2 937 240	3 381 106
Investeeringustegevus kokku	-2 672 252	-5 600 782	-2 552 604	-3 234 045	-2 668 750	-2 679 312
Põhivara müük (+)	102 713	234 724	353 520			
Põhivara soetus (-)	-3 564 238	-7 588 803	-2 202 490	-4 389 152	-3 723 200	-3 270 200
sh projektide omaosalus	-1 946 242	-5 051 828	-2 102 748	-2 514 552	-1 943 200	-1 970 200
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	1 617 996	2 587 907	149 742	1 924 600	1 830 000	1 350 000

	2024 täitmine	2025 eeldatav täitmine	2026 eelarve	2027 eelarve	2028 eelarve	2029 eelarve
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-165 908	-324 610	-277 751	-175 000	-175 000	-175 000
Osaluste ning muude aktsiate ja osade müük (+)	0	0				
Osaluste ning muude aktsiate ja osade soetus (-)	-230 674	0				
Tagasilaekuvad laenud (+)	0	0				
Antavad laenud (-)	0	0				
Finantstulud (+)	19 737	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Finantskulud (-)	-451 877	-520 000	-585 625	-604 493	-610 550	-594 112
Eelarve tulem	-430 098	-3 714 303	-555 083	-603 080	268 490	701 794
Finantseerimistegevus	730 490	3 265 670	569 246	631 694	-234 694	-687 927
Kohustiste võtmine (+)	2 150 000	4 800 000	2 300 000	2 500 000	1 780 000	1 500 000
Kohustiste tasumine (-)	-1 419 510	-1 534 330	-1 730 754	-1 868 306	-2 014 694	-2 187 927
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	130 002	281 489	14 163	28 614	33 796	13 867
Nõuete ja kohustiste saldode muutus kokku (+ /-)	-170 391	730 122	0	0	0	0
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	1 890 883	2 172 372	2 186 534	2 215 148	2 248 944	2 262 811
Võlakohustised kokku aasta lõpu seisuga	10 939 534	13 997 600	14 549 809	15 164 466	14 912 735	14 214 870
Netovõlakoormus (eurodes)	9 048 651	11 825 228	12 363 275	12 949 318	12 663 791	11 952 059
Netovõlakoormus (%)	31,3%	40,1%	40,2%	40,4%	38,4%	35,1%
Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)	23 158 055	22 126 384	21 516 157	20 830 300	19 802 175	20 409 767
Netovõlakoormuse individuaalne ülemmäär (%)	80,0%	75,0%	70,0%	65,0%	60,0%	60,0%
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	14 109 404	10 301 155	9 152 882	7 880 982	7 138 385	8 457 708

7.2. Põlva valla investeringud nimeliselt

7.2.1. Põhivara soetus

	2025	2026	2027	2028	2029	KOKKU
Administratiivhoone inventari soetus	65 000					65 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	65 000					65 000
sh toetuse arvelt						
Ahja koolimaja ümberehitamine I etapp			900 000			900 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)			450 000			450 000
sh toetuse arvelt			450 000			450 000
Ahja kultuurimaja дренаaži ja hoonevälise kanalisatsioonisüsteemi uuendamine	130 752					130 752
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	130 752					130 752
sh toetuse arvelt						
Ahja noortekeskuse ruumide renoveerimine		20 000				20 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		20 000				20 000
sh toetuse arvelt						
Avaliku ruumi inventari soetamine	17 195					17 195
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	17 195					17 195
sh toetuse arvelt						
Digiligipäätava Põlva valla kodulehekülje loomine	241 738	87 050				328 788
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	76 480	27 308				103 788
sh toetuse arvelt	165 258	59 742				225 000
Kaasav eelarve	30 487	50 000	50 000	50 000	50 000	230 487
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	30 487	50 000	50 000	50 000	50 000	230 487
sh toetuse arvelt						
Kaasiku-Lina jalgratta- ja jalgte rajamine	418 066					418 066
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	161 227					161 227
sh toetuse arvelt	256 839					256 839
Koolihoone Kesk tn 25 räästaste rekonstrueerimine	25 000					25 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	25 000					25 000

	2025	2026	2027	2028	2029	KOKKU
sh toetuse arvelt						
Kultuuri- ja Huvikeskuse 4. korruse viimistlustööd	15 644					15 644
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	15 644					15 644
sh toetuse arvelt						
Kultuuri- ja Huvikeskuse drenaaž ja trepistik			500 000			500 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)			250 000			250 000
sh toetuse arvelt			250 000			250 000
Lasteaia rajamine Tilsi kooli ruumidesse			300 000			300 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)			300 000			300 000
sh toetuse arvelt						
Lina tn kooli kõõgi ümberehitamine		200 000				200 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		200 000				200 000
sh toetuse arvelt						
Lina tn kooli võimla soojustamine			1 677 952			1 677 952
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)			503 352			503 352
sh toetuse arvelt			1 174 600			1 174 600
Lina tn koolihoone inventari soetus	51 774					51 774
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	51 774					51 774
sh toetuse arvelt						
Lina tn koolihoone rekonstrueerimine	2 277 490					2 277 490
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	1 307 253					1 307 253
sh toetuse arvelt	970 237					970 237
Lootvina külakeskuse akende vahetus	15 000					15 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	15 000					15 000
sh toetuse arvelt						
Lõunakaare Lasteaia Mesimummu sõimerühmade varjualuse ehitus	18 400					18 400
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	18 400					18 400
sh toetuse arvelt						

	2025	2026	2027	2028	2029	KOKKU
Maa ost Jaama tn		10 200	10 200	10 200	10 200	40 800
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		10 200	10 200	10 200	10 200	40 800
sh toetuse arvelt						
Mammaste Tervisespordikeskuse arendus	46 782	80 000				126 782
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	6 782	40 000				46 782
sh toetuse arvelt	40 000	40 000				80 000
Mooste spordisaali ehitus				1 000 000		1 000 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)				400 000		400 000
sh toetuse arvelt				600 000		600 000
Mängu-, spordi-, õppeväljakud, külaplatsid	15 467	70 000	80 000	80 000	80 000	325 467
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	15 467	70 000	80 000	80 000	80 000	325 467
sh toetuse arvelt						
Peri külakeskuse ja raamatukogu hoone osaline rekonstrueerimine				200 000		200 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)				100 000		100 000
sh toetuse arvelt				100 000		100 000
Projekteerimised	100 000	140 000	80 000	80 000	80 000	480 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	100 000	140 000	80 000	80 000	80 000	480 000
sh toetuse arvelt						
Põhjakaare Lasteaia Mammaste hoone mööbel			24 000			24 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)			24 000			24 000
Põhjakaare Lasteaia Mammaste hoone vee- ja kanalisatsioonitorustike uuendamine		150 000				150 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		150 000				150 000
sh toetuse arvelt						
Põlgaste mõisa müüri osaline taastamine	14 173					14 173
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	4 385					4 385
sh toetuse arvelt	9 788					9 788
Põlva Haldusteenistusele seadmete ja transpordivahendite soetamine		79 000	117 000	93 000		289 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		79 000	117 000	93 000		289 000

	2025	2026	2027	2028	2029	KOKKU
sh toetuse arvelt						
Põlva ringtee kergliiklustee		466 240				466 240
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		466 240				466 240
sh toetuse arvelt						
Põlva turu lõplik väljaehitamine	389 065					389 065
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	115 799					115 799
sh toetuse arvelt	273 266					273 266
Raamatukogu iseteenindus süsteemi RFID juurutamine				60 000		60 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)				30 000		30 000
sh toetuse arvelt				30 000		30 000
Ranna administratiiv- ja vetelpääste hoone	28 098					28 098
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	28 098					28 098
sh toetuse arvelt						
Rosma kalmistu piirdeaia paigaldamine	40 000					40 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	40 000					40 000
sh toetuse arvelt						
Spordikeskuse võimla põranda rekonstrueerimine	84 433					84 433
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	24 533					24 533
sh toetuse arvelt	59 900					59 900
Taevapargi inventar	40 329					40 329
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	40 329					40 329
sh toetuse arvelt						
Taevapargi kohviku varikatuse klaasimine	29 175					29 175
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	29 175					29 175
sh toetuse arvelt						
Teehoiukava	779 779	850 000	650 000	650 000	650 000	3 579 779
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	779 779	850 000	650 000	650 000	650 000	3 579 779
sh toetuse arvelt						

	2025	2026	2027	2028	2029	KOKKU
Tilsi koolimaja rekonstrueerimine				1 500 000		1 500 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)				450 000		450 000
sh toetuse arvelt				1 050 000		1 050 000
Tilsi külakeskuse, raamatukogu ja noortekeskuse hoone osaline rekonstrueerimine					200 000	200 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)					100 000	100 000
sh toetuse arvelt					100 000	100 000
Tuletõrje veevõtukohtade välja ehitamine	14 518					14 518
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	14 518					14 518
sh toetuse arvelt						
Uus administratiivhoone	2 700 438					2 700 438
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	1 938 751					1 938 751
sh toetuse arvelt	761 687					761 687
Vastse-Kuuste koolimaja osaline rekonstrueerimine					2 200 000	2 200 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)					1 000 000	1 000 000
sh toetuse arvelt					1 200 000	1 200 000
KOKKU	7 588 803	2 202 490	4 389 152	3 723 200	3 270 200	21 173 845

7.2.2. Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine

	2025	2026	2027	2028	2029	KOKKU
Elamute ümberehitamise toetus		30 000	30 000	30 000	30 000	120 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		30 000	30 000	30 000	30 000	120 000
sh toetuse arvelt						
Ettevõtlustoetus	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	75 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	75 000
sh toetuse arvelt						
Generaator Põlva piirkonda kaasfinantseering	3 299					3 299
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	3 299					3 299
sh toetuse arvelt						
Hajaasustuse programm	147 463	100 000	100 000	100 000	100 000	547 463
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	96 531	50 000	50 000	50 000	50 000	296 531
sh toetuse arvelt	50 932	50 000	50 000	50 000	50 000	250 932
Kogukondade pakiautomaadid kaasfinantseering	2 740					2 740
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	2 740					2 740
sh toetuse arvelt						
Kogukondliku arendustegevuse toetus	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	150 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	150 000
sh toetuse arvelt						
Mobiilne moodullava kaasfinantseering	36 108					36 108
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	36 108					36 108
sh toetuse arvelt						
Mooste Folgikoja energiatõhusustööde kaasfinantseering		102 751				102 751
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)		102 751				102 751
sh toetuse arvelt						
Mooste külalistemaja vihmaveesüsteemid ja ärajooks	25 000					25 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	25 000					25 000
sh toetuse arvelt						

	2025	2026	2027	2028	2029	KOKKU
Mooste mõisa hoonete vundamendi remont	15 000					15 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	15 000					15 000
sh toetuse arvelt						
Rasina külakeskuse abihoone ehitamine	50 000					50 000
sh muude vahendite arvelt (omaosalus)	50 000					50 000
sh toetuse arvelt						
KOKKU	324 610	277 751	175 000	175 000	175 000	1 127 361

7.3. Sõltuvate üksuste strateegia vormid

7.3.1. SA Mooste Mõis

Sõltuv üksus 1 SA Mooste Mõis	2024 täitmine	2025 eeldatav täitmine	2026 eelarve	2027 eelarve	2028 eelarve	2029 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku (+)	161 377	220 000	220 000	230 000	230 000	240 000
sh saadud tulud kohalikult omavalitsuselt	57 118	67 000	50 000	50 000	50 000	50 000
<i>sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed</i>						
sh saadud tulud muudelt arvestusüksusesse kuuluvatelt üksustelt						
Põhitegevuse kulud kokku (+)	178 309	220 000	220 000	230 000	230 000	240 000
sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega	7 384					
sh tehingud muude arvestusüksusesse kuuluvate üksustega						
<i>sh alates 2012 katkestamatud kasutusrendimaksed (arvestusüksusesse mitte kuuluvatele üksustele)</i>						
Põhitegevustulem	-16 932	0	0	0	0	0
Investeeringustegevus kokku (+/-)	77 697					
Eelarve tulem	60 765	0	0	0	0	0
Finantseerimistegevus (-/+)						
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	-11 139					
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (+/-)	-71 904					
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	12 687	12 687	12 687	12 687	12 687	12 687
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga		0	0	0	0	0
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline)						
sh võlakohustused (arvestusüksuse sisene)						
sh muud võlakohustused, mis kajastuvad ka KOV bilansis						
Netovõlakoormus (eurodes)	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoormus (%)	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

7.3.2. SA Tilsa Perekodu

Sõltuv üksus 2 SA Tilsa Perekodu	2024 täitmine	2025 eeldatav täitmine	2026 eelarve	2027 eelarve	2028 eelarve	2029 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku (+)	533 917	557 950	567 920	601 700	620 300	634 200
sh saadud tulud kohalikult omavalitsuselt						
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed						
sh saadud tulud muudelt arvestusüksusesse kuuluvatelt üksustelt						
Põhitegevuse kulud kokku (+)	543 763	548 903	562 050	598 750	615 250	628 100
sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega						
sh tehingud muude arvestusüksusesse kuuluvate üksustega						
sh alates 2012 katkestamatud kasutusrendimaksed (arvestusüksusesse mitte kuuluvatele üksustele)						
Põhitegevustulem	-9 846	9 047	5 870	2 950	5 050	6 100
Investeeringustegevus kokku (+/-)						
Eelarve tulem	-9 846	9 047	5 870	2 950	5 050	6 100
Finantseerimistegevus (-/+)	4					
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	2 903	4 800	3 000	2 568	2 980	4 500
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)	12 745	-4 247	-2 870	-382	-2 070	-1 600
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	20 951	25 751	28 751	31 319	34 299	38 799
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga		0	0	0	0	0
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline)						
sh võlakohustused (arvestusüksuse sisene)						
sh muud võlakohustused, mis kajastuvad ka KOV bilansis						
Netovõlakoormus (eurodes)	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoormus (%)	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

7.3.3. SA Põlva Sport

Sõltuv üksus 3 SA Põlva Sport	2024 täitmine	2025 eeldatav täitmine	2026 eelarve	2027 eelarve	2028 eelarve	2029 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku (+)	69 914	76 500	76 500	76 500	79 000	79 000
sh saadud tulud kohalikult omavalitsuselt	63 000	73 000	73 000	73 000	75 000	75 000
sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed						
sh saadud tulud muudelt arvestusüksusesse kuuluvatelt üksustelt						
Põhitegevuse kulud kokku (+)	66 771	75 000	75 000	75 000	77 000	77 000
sh tehingud kohaliku omavalitsuse üksusega						
sh tehingud muude arvestusüksusesse kuuluvate üksustega						
sh alates 2012 katkestamatud kasutusrendimaksed (arvestusüksusesse mitte kuuluvatele üksustele)						
Põhitegevustulem	3 143	1 500	1 500	1 500	2 000	2 000
Investeeringustegevus kokku (+/-)	3					
Eelarve tulem	3 146	1 500	1 500	1 500	2 000	2 000
Finantseerimistegevus (-/+)						
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	4 385	1 500	1 500	1 500	2 000	2 000
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (tekkepõhise e/a korral) (+/-)	1 239					
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	27 046	28 546	30 046	31 546	33 546	35 546
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga		0	0	0	0	0
sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline)						
sh võlakohustused (arvestusüksuse sisene)						
sh muud võlakohustused, mis kajastuvad ka KOV bilansis						
Netovõlakoormus (eurodes)	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoormus (%)	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

7.4. Arvestusüksuse strateegia vorm

Arvestusüksus Põlva vald	2024 täitmine	2025 eeldatav täitmine	2026 eelarve	2027 eelarve	2028 eelarve	2029 eelarve
Põhitegevuse tulud kokku	29 585 275	30 216 295	31 478 787	32 831 815	33 807 925	34 844 478
Põhitegevuse kulud kokku	27 366 756	28 319 269	29 473 896	30 196 400	30 863 635	31 455 272
<i>sh alates 2012 sõlmitud katkestamatud kasutusrendimaksed</i>	12 462	19 140	17 037	17 037	17 037	9 938
Põhitegevustulem	2 218 519	1 897 026	2 004 891	2 635 415	2 944 290	3 389 206
Investeeringustegevus kokku	-2 594 552	-5 600 782	-2 552 604	-3 234 045	-2 668 750	-2 679 312
Eelarve tulem	-376 033	-3 703 756	-547 713	-598 630	275 540	709 894
Finantseerimistegevus	730 494	3 265 670	569 246	631 694	-234 694	-687 927
Likviidsete varade muutus (+ suurenemine, - vähenemine)	126 151	287 789	18 663	32 682	38 776	20 367
Nõuete ja kohustuste saldode muutus (+/-)	-228 311	725 875	-2 870	-382	-2 070	-1 600
Likviidsete varade suunamata jääk aasta lõpuks	1 951 567	2 239 356	2 258 018	2 290 700	2 329 476	2 349 843
Võlakohustused kokku aasta lõpu seisuga	10 939 534	13 997 600	14 549 809	15 164 466	14 912 735	14 214 870
<i>sh kohustused, mille võrra võib ületada netovõlakoormuse piirmäära (arvestusüksuse väline)</i>	0	0	0	0	0	0
Netovõlakoormus (eurodes)	8 987 967	11 758 244	12 291 791	12 873 766	12 583 259	11 865 027
Netovõlakoormus (%)	30,4%	38,9%	39,0%	39,2%	37,2%	34,1%
Netovõlakoormuse ülemmäär (eurodes)	23 668 220	22 662 221	22 035 151	21 340 680	20 284 755	20 906 687
Netovõlakoormuse ülemmäär (%)	80,0%	75,0%	70,0%	65,0%	60,0%	60,0%
Vaba netovõlakoormus (eurodes)	14 680 252	10 903 977	9 743 360	8 466 914	7 701 497	9 041 660