

## Seletuskiri vallavolikogu määrusele „Põltsamaa valla 2022. aasta eelarve“

### Sissejuhatus

Põltsamaa valla eelarve koostatakse kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduses sätestatud korras, arvestades valla arengukava ja eelarvestrateegiat aastateks 2022-2025. Vallaeelarve koostamisel on lähtutud tasakaalustatud arengu huvidest ja reaalsetest võimalustest.

Eelarve koostamise aluseks on Põltsamaa Vallavolikogu poolt 21. novembril 2017 vastu võetud määrus nr 2 „Põltsamaa valla eelarve koostamise, vastuvõtmise ja täitmise kord“, volikogu õigusaktid ja Riigikogu poolt 08.12.2021 vastu võetud „2022. aasta riigieelarve“.

Eelarves on kajastatud põhitegevuse tulud ja kulud, investeerimis- ja finantstegevus ning likviidsete varade muutus. Põltsamaa valla eelarve on tekkepõhine. Tekkepõhises eelarves kajastatakse tehingud vastavalt nende toimumisele, sõltumata sellest, millal nende eest raha laekub või välja makstakse.

Seletuskirjas esitatakse andmed eelmise aasta, jooksva aasta ning eelseisva eelarveaasta kohta. Eelarve on koostatud üheks eelarveaastaks ja esitlusvaluutaks on euro.

Eelarve on läbinud kaks lugemist (Põltsamaa Vallavolikogu 30.12.2021 ja 17.02.2022 istungitel) ning eelarve seletuskirja on täiendatud tulenevalt eelarve eelnõu 2. lugemisel vastuvõetud muudatusettepanekutest. Kokku esitati 23 muudatusettepanekut, millest toetati 7 ja ei toetatud 16 ettepanekut. Muudatusettepanekud ja nende kohta vastuvõetud otsustused on ära toodud 17.02.2022 volikogu istungi [protokollis](#).

2022. aasta eelarve kogumaht on 20,6 miljonit eurot, millest põhitegevuse tulud on 15,45 miljonit eurot, investeerimistegevuse tulud (s.h. saadavad toetused ja vallale tagasimakstavad laenud) on 1,2 miljon eurot ning võetav investeerimislaen 3,95 miljonit eurot. Põhitegevuse tuleml on 672 002 eurot ja netovõlakoomus 2022. aasta lõpuks 77% (kokku laenujääk 11,95 miljonit).

Põhitegevuse tulude suuruseks on kavandatud 15,45 miljonit eurot jäädes samale tasemele nagu oli 2021. a eelarve täitmine.

Füüsilise isiku tulumaksust laekuvad summad on eelarvesse kavandatud võrreldes 2021. a eeldatava eelarve täitmisega +2% ning kokku 8,17 miljonit eurot ning moodustab 53% põhitegevuse tuludest.

Põhitegevuse tuludest moodustavad maksutulud kokku 56%, saadavad toetused 35%, tulud kaupade ning teenuste müügist 6% ja muud tulud 3%.

Põhitegevuse kuludest moodustavad antavad toetused 10% (1,46 miljonit eurot), töjõukulud 60% (8,8 miljonit eurot), majandamiskulud 28% (4,19 miljonit eurot) ning reservfond 2% (265 000 eurot).

Kulud jagunevad haridusele 53%, kultuuri-ja spordivaldkonnale 10%, majandusvaldkonnale 15%, sotsiaalsele kaitsele 12% ning üldistele valitsussektori teenustele 10%, sh reservfondi kate.

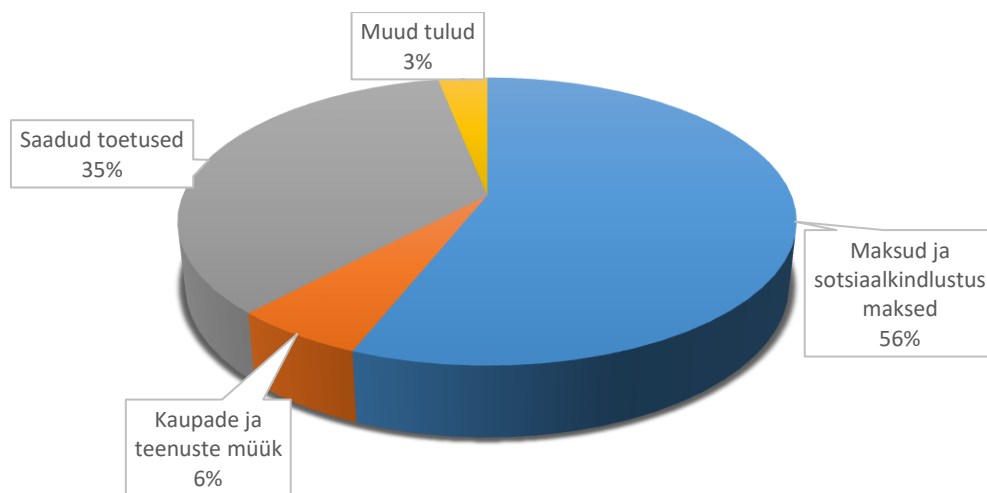
Investeeringuid tehakse üle 6,15 miljoni euro, millest mahukamad objektid on Põltsamaa linna lasteaia ehituse lõpetamine, Puurmani lasteaia rekonstrueerimistöde lõpetamine, Lille tänava uuema õppehoone osa rekonstrueerimine, Põltsamaa lossi rekonstrueerimistöde jätkamine, investeeringud teedesse jpm. Investeeringute osaliseks finantseerimiseks planeeritakse kasutada võetavat laenu summas 3,95 miljonit eurot. Olemasolevate laenude ja kapitalirendikohustuste tagasimakseid tehakse 2022. aastal 0,7 miljoni euro suuruses summas.

## PÕHITEGEVUSE TULUD

Põhitegevuse tulude all on kajastatud laekumised maksutuludest, tulud kaupade ja teenuste müügist, saadavad toetused tegevuskuludeks ja muud tegevustulud. Valla 2022. aasta põhitegevuse tulude kogumaht on kavandatud 15 448 115 eurot.

|   | 2022. a<br>eelarve<br>eelnõu | 2021. a<br>eelarve<br>seisuga<br>31.12.2021 | 2020. a<br>eelarve<br>täitmine | Muutus<br>võrreldes<br>2021. a<br>eelarvega |
|---|------------------------------|---|--------------------------------|---|
| <b>PÕHITEGEVUSE TULUD</b>                           | <b>15 448 115</b>            | <b>15 142 661</b>                           | <b>15 662 407</b>              | <b>305 454</b>                              |
| <b>30 Maksud ja<br/>sotsiaalkindlustusmaksed</b>    | <b>8 581 447</b>             | <b>8 023 000</b>                            | <b>8 017 432</b>               | <b>558 447</b>                              |
| 3000 Füüsilise isiku tulumaks                       | 8 165 447                    | 7 627 000                                   | 7 625 010                      | 538 447                                     |
| 3030 Maamaks  | 415 000                      | 395 000                                     | 391 622                        | 20 000                                      |
| 3045 Teede ja tänavate sulgemise maks               | 1 000                        | 1 000                                       | 800                            | 0   |
| <b>32 Kaupade ja teenuste müük</b>                  | <b>915 800</b>               | <b>911 444</b>                              | <b>905 091</b>                 | <b>4 356</b>                                |
| 320 Riigilõivud                                     | 9 000                        | 9 000                                       | 9 545                          | 0   |
| 3220 Tulud haridusalasest tegevusest                | 495 000                      | 522 274                                     | 488 207                        | -27 274                                     |
| 3221 Tulud kultuuri- ja kunstiasest<br>tegevusest   | 50 200                       | 54 200                                      | 70 111                         | -4 000                                      |
| 3222 Tulud spordi- ja puhkealasest<br>tegevusest    | 0                            | 0   | 992                            | 0   |
| 3224 Tulud sotsiaalalasest tegevusest               | 169 500                      | 165 700                                     | 138 927                        | 3 800                                       |
| 3225 Elamu- ja kommunaltegevuse<br>tulud            | 100 000                      | 100 000                                     | 129 081                        | 0   |
| 3229 Tulud üldvalitsemisest                         | 15 600                       |   | 1 084                          | 15 600                                      |
| 3230 Tulud transpordi- ja sidealasest<br>tegevusest | 6 000                        | 3 000                                       | 2 125                          | 3 000                                       |
| 3232 Tulud muudelt majandusaladelt                  | 46 000                       | 20 000                                      | 3 585                          | 26 000                                      |
| 3233 Üür ja rent                                    | 22 500                       | 13 470                                      | 23 985                         | 9 030                                       |
| 3237 Õiguste müük                                   | 2 000                        | 23 800                                      | 37 300                         | -21 800                                     |
| 3238 Muu toodete ja teenuste müük                   | 0                            | 0   | 149                            | 0   |
| <b>35 Saadud toetused</b>                           | <b>5 491 468</b>             | <b>5 792 117</b>                            | <b>6 314 783</b>               | <b>-300 649</b>                             |
| 3500 Saadud sihtfinantseerimine                     | 243 821                      | 446 989                                     | 409 557                        | -203 168                                    |
| 35200 Kohaliku omavalitsuse<br>tasandusfond         | 1 418 553                    | 1 547 400                                   | 1 565 705                      | -128 847                                    |

|  |                |                |                |               |
|--|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 35201 Kohaliku omavalitsuse toetusfond                     | 3 829 094      | 3 797 728      | 4 339 521      | 31 366        |
| <b>38 Muud tulud</b>                                       | <b>459 400</b> | <b>416 100</b> | <b>425 101</b> | <b>43 300</b> |
| 38251 Kohaliku tähtsusega maardlate kaevandamisõiguse tasu | 422 000        | 380 000        | 389 740        | 42 000        |
| 38254 Tasu vee erikasutusest                               | 37 400         | 35 000         | 34 581         | 2 400         |
| 3880 Trahvid ja muud varalised karistused                  | 0              | 0              | 80             | 0             |
| 3888 Eespool nimetatamata muud tulud                       | 0              | 1 100          | 700            | -1 100        |



### 30 Maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed

Laekumist maksudest kavandatakse kokku 8 581 447 eurot. Võrreldes 2021. aasta eelarvega on prognoositud maksutulude suurenemist ligi 7%.

Füüsilise isiku tulumaksu laekumiseks on 2022. aastaks kavandatud 8 165 447 eurot. Tulumaksu kasvuks on planeeritud 2% võrreldes 2021. aasta tegeliku laekumisega ning võrreldes 2021. a eelarves planeerituga on kasv 7%.

Põltsamaa valla maksumaksja on isik, kelle elukoht rahvastikuregistri andmetel on 1. jaanuari seisuga Põltsamaa vallas. Tulumaksu laekumist mõjutab maksumaksjate arv, brutosissetulek ja riigi poolt igal aastal omavalitsustele kehtestatav tulumaksu laekumise määr, mis 2022. aastal on 11,96% brutotulust.

Põltsamaa valla keskmine maksumaksjate arv seisuga 31. august 2021 oli 4 242, mis on võrreldes eelmise aasta sama perioodiga kasvanud 45 inimese võrra. Igal aastal on suurenenud väljamaksed füüsilistele isikutele ning keskmine töötasu kasv perioodil 2018-2020 on olnud keskmiselt ligi 6% aastas, sh oli 6%-line töötasu kasv ka 2021. aastal võrreldes 2020. aastaga.

|  | 31.08.2018 | 31.08.2019 | 31.08.2020 | 31.08.2021 |
|--|------------|------------|------------|------------|
| Maksumaksjate arv                          | 4 393      | 4 319      | 4 197      | 4 242      |
| Väljamaksed füüsilistele isikutele eurodes | 4 838 060  | 5 148 693  | 5 165 709  | 5 537 047  |
| Keskmine töötasu                           | 1 101      | 1 192      | 1 231      | 1 305      |

Maamaks on riiklik maks, mis laekub kohaliku omavalitsuse eelarvesse. Vastavalt maamaksuseaduse § 5 on KOV volikogul õigus kehtestada maamaksumäär vahemikus 0,1 - 2,5% maa maksustamishinnast aastas. 2022. aasta jaanuaris kehtestas volikogu maamaksu määraks maa maksustamishinnast põllumajandussaaduste tootmisel kasutusel oleva haritava maa ja loodusliku rohumaa puhul 2% (kasv varasemate aastatega 0,5%) ning teiste sihtotstarvetega maade puhul 2,5%.

Maamaksu laekumiseks on kavandatud 415 000 eurot, mis on 5% rohkem kui 2021. aasta eelarves planeeritud.

Teede ja tänavate sulgemise maksu laekumiseks on kavandatud 1 000 eurot. Maksu reguleerib kohalike maksude seaduse alusel Põltsamaa Vallavolikogu 17.05.2018 määrus nr 17 „Teede ja tänavate sulgemise maks” ning maks laekub tee või tänava sulgejalt omavalitsusüksuse eelarvesse. Teede ja tänavate sulgemise maksu makstakse ürituste korraldamise, ehitus- või remonttööde puhul, kui sellega kaasneb üldkasutatava tee, tänava, pargi, puhkeala või selle osa sulgemine. Teede ja tänavate sulgemise maksu kogutakse ainult Põltsamaa linna territooriumil.

### 32 Kaupade ja teenuste müük

Kaupade ja teenuste müügist laekumine valla eelarvesse on kavandatud 915 800 eurot. Võrreldes 2021. aasta eelarvega on vähenemine 0,5%.

Riigilõivusid on kavandatud vallaelarvesse 9 000 eurot. Riigilõivuseaduse kohaselt laekuvad valla eelarvesse riigilõivud ehitusseadustiku ja ühistranspordiseaduse alusel tehtavatest toimingutest. Ehitusseadustiku alusel makstakse vallavalitsusele riigilõivu projekteerimistingimuste väljastamise ning ehitus- ja kasutusloa taotluste läbivaatamise eest. Ühistranspordiseaduse alusel makstakse vallavalitsusele riigilõivu taksoveo korraldamisega seotud toimingute korraldamise eest.

Tulud haridusalasest tegevusest on kavandatud laekumine 495 000 eurot. Tulu koosneb ametiasutuse hallatavate haridusasutuste omatuludest ja teistelt omavalitsustelt laekuvast tulust kui nende lapsed käivad Põltsamaa Vallavalitsuse hallatavates haridusasutustes. Vastavalt põhikooli- ja gümnaasiumiseaduse § 83 kehtestab Vabariigi Valitsus igaks eelarveaastaks kohalike omavalitsuste vahelise arvlemise õppekoha tegevuskulu piirmäär ühe kuu kohta. 2021. aasta arvlemise piirmäär on 92 eurot.

|                          | Laste arv 2020*        | Laste arv 2021         | Omatulud, 2022 (eurodes) |
|--------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| Põltsamaa Valla Lasteaed | 393                    | 426                    | 164 000                  |
| Põltsamaa                | 835                    | 827                    | 6 000                    |
| Ühisgümnaasium           |                        |                        |                          |
| Puurmani Mõisakool       | 79 koolis/51 lasteaias | 88 koolis/45 lasteaias | 17 300                   |
| Põltsamaa Muusikakool    | 123                    | 120                    | 51 000                   |
| Põltsamaa Haldus         | -                      | -                      | 43 700                   |

\* Põltsamaa Vallavolikogu 17.12.2020 otsusega korraldati ümber valla haridusasutuste tegevus alates 01.09.2021 a. Puurmani Mõisakooli juurde liideti Puurmani Lasteaed Siilipesa. Asutati uus hallatav asutus Põltsamaa Valla Lasteaed. Adavere Põhikool, Aidu Lasteaed-Algkool, Esku-Kamari Kool, Lustivere Põhikool ja Pisisaare Algkool, mis olid lasteaed-põhikoolid,

jagati kaheks eraldi üksuseks – lasteaiaks ja põhikooliks. Lasteaiaosad liideti Põltsamaa Valla Lasteaiaga ja kooliosad Põltsamaa Ühisgümnaasiumiga. Lasteaed Mari ja Põltsamaa Lasteaed Tõruke tegevused lõpetati.

2020. aasta andmeid on käesolevas tabelis ja ka edaspidi teisendatud nii, et nad oleksid võrreldavad 2021. aasta andmetega.

Põltsamaa vallas on 1 lasteaed 7 õppekohaga ja 3 lasteaiarühma Puurmani Mõisakooli koosseisus.

Koolieelse lasteasutuse kohatasu on reguleeritud koolieelse lasteasutuse seaduse § 27 lõikega 3. Lasteasutuse majandamiskulude, personali töötasu ja sotsiaalmaksu ning õppevahendite kulude katmine toimub vallaeelarve vahenditest. Lapsevanema poolt kaetavaks osaks on Põltsamaa Vallavalitsuse 19.11.2020 määrusega nr 22 kinnitatud 35 eurot kuus. Lapse toidukulu päevamaksumuse otsustab hoolekogu, see kaetakse vallaeelarvest ja lapsevanem selle eest tasuma ei pea. Laekumine teistelt KOVIDelt lasteaia teenuse eest on reguleeritud koolieelse lasteasutuse seaduses (KELS § 27 lõige 6). Vallavalitsus kinnitab igaks eelarveaastaks lasteasutuse majandamiskulude, personali töötasu ja sotsiaalmaksu ning õppevahendite kulu arvestusliku maksumuse ühe lapse kohta (KELS § 27 lõige 7). Valla lasteaedades käib 01.01.2022 seisuga 21 teistest omavalitsutest pärit last.

Laekumine teistelt kohalike omavalitsustelt koolide teenuse eest on reguleeritud põhikooli- ja gümnaasiumiseaduses. EHIS andmetel õpib valla koolides 75 teistest omavalitsustest pärit last.

2022. aasta prognoosi kohaselt on teiste kohalike omavalitsuste osaluse laekumine 213 000 eurot.

Õpilaste õppetasu huvikoolides on reguleeritud huvikooli seaduse ning vallavalitsuse korraldusega.

Põltsamaa Muusikakooli õppetasu on vahemikus 9-48 eurot.

Tulud kultuuri- ja kunstialasest tegevusest laekuvad tulud on kavandatud 50 200 eurot. Kultuuriasutuste tegevusest laekuvate tulude all kajastatakse 44 000 eurot Põltsamaa Kultuurikeskuse tasuliste teenuste ja sündmuste korraldamisest ning 6 200 eurot Põltsamaa Raamatukogu teenustest laekuvad tulud.

Tulud sotsiaalalialasest tegevusest on kavandatud 169 500 eurot. Peamiseks teenuse osutajaks on Põltsamaa Valla Päevakeskus tegevuskohtadega Põltsamaa linnas ja Adavere alevikus. Päevakeskusele laekub 130 500 eurot tulu erihoolekandeteenuse, täispansioni teenuse, saunateenuse, pesupesemise teenuse, koduteenuse, transporditeenuse osutamise eest, ruumide kasutajatelt rendi ja kommunaalkulude eest, invavahendite laenutuse jms teenustelt. 39 000 eurot laekub Sotsiaalkindlustusametilt raske ja sügava puudega lastele teenuste korraldamiseks.

Elamu- ja kommunaaltegevuse tulud on kavandatud 100 000 eurot. Põhilised laekumised on Põltsamaa Haldusele Põltsamaa, Pisisaare, Vägari, Puurmani, Võisiku ja Lustivere korterite kommunaalkulude ja üüride eest.

Tulud üldvalitsemisest on kavandatud summas 15 600 eurot raamatupidamisteenuse osutamise eest Põltsamaa Vallavara OÜ-le ja Põltsamaa Sport SA-le.

Tulud transpordi- ja sidealastest tegevustest on kavandatud summas 6000 eurot vallale kuuluvate bussidega teenuste osutamiste eest.

Tulud muudelt majandusaladelt laekuvad tulud (hakkepuidu müük, haljastusteenused, Vaibla sivila rent ja Põltsamaa linna kalmistu teenused) on kavandatud 46 000 eurot. Tulud laekuvad Põltsamaa Haldusele.

Üür ja rent on kavandatud 22 500 eurot. Üüri- ja renditulude all kajastatakse Põltsamaa vallale kuuluvate kinnistute ja ruumide renditulu.

Õiguste müük on kavandatud 2 000 eurot. Tulude all kajastatakse hoonestusõiguse aastatasud.

### 35 Saadud toetused

Toetusi tegevuskuludeks on kavandatud 5 491 468 eurot.

Riigieelarvest toetatakse kohaliku omavalitsuse üksusi üldiste ning sihtotstarbeliste toetuste kaudu. Üldised toetused jagunevad kaheks, milleks on tasandusfond ja toetusfond. Tasandusfondi suuruseks on kavandatud 1 418 553 eurot. Tasandusfond on ette nähtud tulude ja kulude tasandamiseks, et tagada väiksema tulukusega kohaliku omavalitsuse üksustele vahendid neile pandud ülesannete täitmiseks. Tasandusfondi eraldise määramisel arvestatakse kohaliku omavalitsuse parameetreid (elanike demograafiline koosseis, tulumaksu laekumine, hooldatavate arv jms) 01.01.2022 seisuga. Toetusfondi suuruseks on kavandatud 3 829 094 eurot.

| Tunnus   | 2022. a eelarve eelnõu | 2021. a eelarve seisuga 31.12.2021 |
|--|------------------------|------------------------------------|
| Tasandusfond   | 1 418 553              | 1 547 400                          |
| Toetusfond, sh   | 3 829 094              | 3 797 728                          |
| üldhariduskoolide pidamiseks antav toetus                | 2 889 656              | 2 707 656                          |
| kohalike teede toetus                                    | 289 585                | 291 117                            |
| asendus- ja järelhooldusteenus                           | 317 322                | 318 706                            |
| huvihariduse ja huvitegevuse toetus                      | 109 784                | 154 833                            |
| koolieelsete lasteasutuste õpetajate tööjõukulude toetus | 130 701                | 128 325                            |
| raske ja sügava puudega lastele abi osutamise toetus     | 24 721                 | 28 216                             |
| toimetulekutoetus  | 29 590                 | 21 910                             |
| rahvastikutoimingute kulude hüvitis                      | 895                    | 896                                |
| matusetootus   | 36 840                 | 31 956                             |
| Covid -19 lisatoetused                                   | 0                      | 114 113                            |

Lisaks tasandus- ja toetusfondile Tegevustoetus Kultuuriministeriumilt Põltsamaa Raamatukogule on kavandatud 143 220 eurot, mille arvelt toetatakse 4 töötaja personalikulud ja majanduskulud. 1 000 eurot on Põltsamaa Päevakeskuse tööle saamise projekti toetus.

### 38 Muud tulud

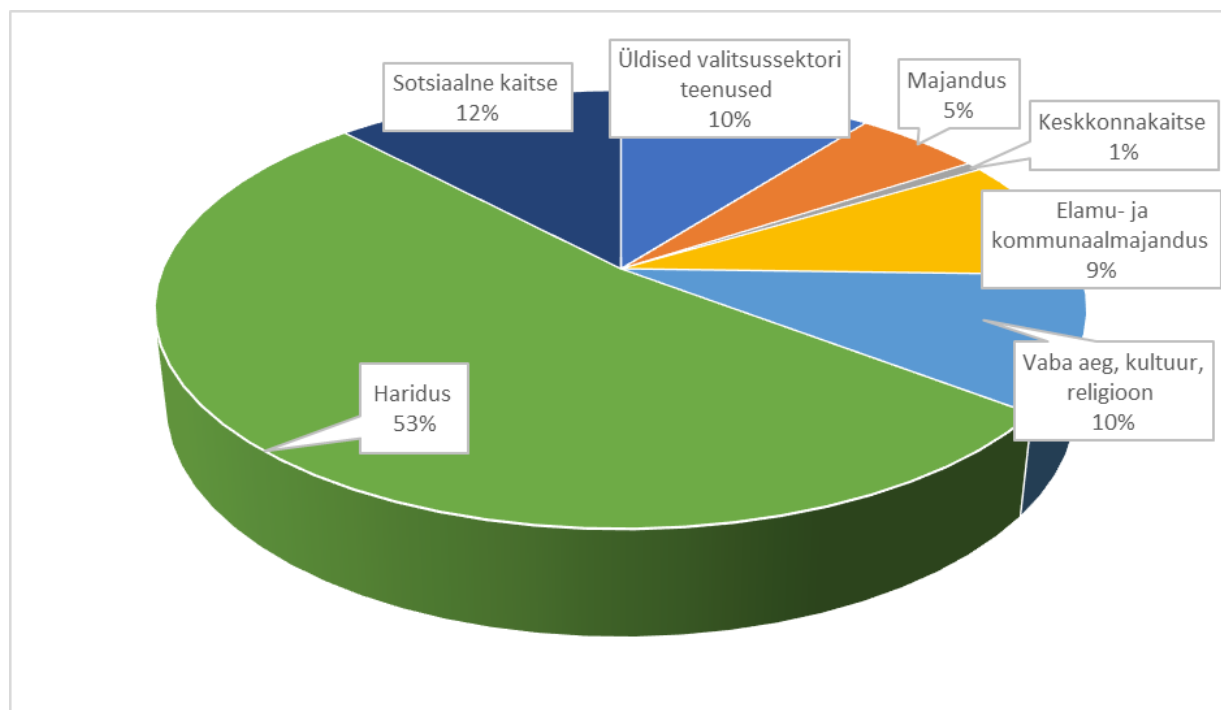
Muud tulud on eelarvesse kavandatud 459 400 eurot. Vee erikasutusõiguse tasu maksavad vee kasutajad, kes võtavad vett otse põhjaveest või veekogust erikasutuse korras. Vee

erikasutusõiguse tasu laekumine on kavandatud 37 400 eurot. Kohaliku tähtsusega maardlate kaevandamisõiguse tasu on kavandatud 422 000 eurot.

## PÕHITEGEVUSE KULUD

Põhitegevuse kulude all kajastatud sotsiaaltoetused, muud toetused, tööjõukulud, majandamiskulud ja muud tegevuskulud on jagatud tegevusalade lõikes. Valla 2022. aasta põhitegevuse kulude kogumaht on kavandatud 14 776 113 eurot, sh kasv võrreldes 2021. aasta eelarvega on 2%.

| Tunnus                              | 2022. a eelarve eelnõu | 2021. a eelarve seisuga 31.12.2021 | 2020. a eelarve täitmine | Muutus võrreldes 2021. a eelarvega |
|-------------------------------------|------------------------|------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|
| <b>PÕHITEGEVUSE KULUD</b>           | <b>14 776 113</b>      | <b>14 347 643</b>                  | <b>13 712 908</b>        | <b>428 470</b>                     |
| 01 Üldised valitsussektori teenused | 1 548 976              | 1 447 578                          | 1 331 506                | 101 398                            |
| 03 Avalik kord ja julgeolek         | 0                      | 1 200                              | 3 654                    | -1 200                             |
| 04 Majandus                         | 778 645                | 789 300                            | 624 775                  | -10 655                            |
| 05 Keskkonnakaitse                  | 96 200                 | 109 800                            | 124 299                  | -13 600                            |
| 06 Elamu- ja kommunaalmajandus      | 1 338 045              | 1 280 126                          | 981 561                  | 57 919                             |
| 08 Vaba aeg, kultuur, religioon     | 1 467 163              | 1 581 611                          | 1 641 861                | -114 448                           |
| 09 Haridus                          | 7 773 359              | 7 465 563                          | 7 534 339                | 307 796                            |
| 10 Sotsiaalne kaitse                | 1 773 725              | 1 672 465                          | 1 470 913                | 101 260                            |



| <b>Tunnus</b>             | <b>2022. a eelarve eelnõu</b> | <b>2021. a eelarve seisuga 31.12.2021</b> | <b>2020. a eelarve täitmine</b> | <b>Muutus võrreldes 2021. a eelarvega</b> |
|---------------------------|-------------------------------|---|---------------------------------|---|
| <b>PÕHITEGEVUSE KULUD</b> | <b>14 776 113</b>             | <b>14 347 643</b>                         | <b>13 712 908</b>               | <b>428 470</b>                            |
| 41 Sotsiaaltoetused       | 647 615                       | 517 901                                   | 510 616                         | 129 714                                   |
| 45 Muud toetused          | 816 724                       | 1 004 280                                 | 817 912                         | -126 887                                  |
| 50 Tööjõukulud            | 8 799 378                     | 8 681 053                                 | 8 721 695                       | 118 325                                   |
| 55 Majanduskulud          | 4 186 227                     | 4 079 477                                 | 3 660 438                       | 106 750                                   |
| 60 Muud tegevuskulud      | 265 500                       | 64 932                                    | 2 246                           | 200 568                                   |
| <b>PÕHITEGEVUSE TULEM</b> | <b>672 002</b>                | <b>795 018</b>                            | <b>1 949 499</b>                | <b>-123 016</b>                           |

Tööjõukulud kasvavad 1,3%. 2022. aasta eelarve kulude planeerimisel on arvestatud alampalgaga 654 eurot, kasv 12%.

Töötasu kasv on planeeritud kõigile haridusasutuste töötajatele, kus palgafondi kasv on 6%. Ametiasutuse hallatavate asutuste töötajate töötasustamist reguleerib töölepingu seadus. Munitsipaalüldhariduskoolide õpetajate töötasu määramisel lähtuvad direktorid Vabariigi Valitsuse poolt pedagoogidele kinnitatud palga alammäärast, mis on 2022. aastal 1 412 eurot kasvades seega 7,4%. Munitsipaalasteaedade õpetajate töötasu alammääraks on Põltsamaa vallas 1 271 eurot.

Lisaks, arvestades väga madalat palgataset, kasvab palgafond Põltsamaa Päevakeskusel, ca 10% võrreldes 2021. aastaga. Võttes arvesse struktuuri juurde loodud ametikohti, on kasv 5%. Tööjõukulud suurenevad ka Põltsamaa Halduses, võrreldes 2021. aastaga on palgafondi kasv 8%.

Tööjõukulude kasvu ei ole planeeritud teistes struktuuriüksustes (valitsus, raamatukogu, kultuurikeskus, Põltsamaa Vallavara OÜ), kus tuleb vajadusel palgakasvu vahendid leida sisemiste ressursside arvelt.

Põltsamaa Vallavolikogu 06.12.2017 määrusega nr 4 „Põltsamaa valla ametiasutuse palgajuhend“ on reguleeritud töötasu maksmine ametiasutuse teenistujatele ja töötajatele. Ametiasutuse palgajuhendi § 5 lõikes 3 on kinnitatud põhipalga vahemikud teenistujate palgagruppidele, mille alusel ametiasutuse juht määrab individuaalsed töötasud.

Põltsamaa Vallavalitsuse liikmete hüvitise maksmist reguleerib Põltsamaa Vallavolikogu 30.12.2021 määrus nr 22 „Vallavalitsuse tööst osavõtu eest tasu ja hüvitiste maksmise kord“, mille kohaselt valitsusliikme hüvitis istungist osavõtu eest on 50 eurot istungi kohta.

Põltsamaa Vallavolikogu liikmetele makstavaid tasusid reguleerib Põltsamaa Vallavolikogu 30.12.2021 määrus nr 21 „Vallavolikogu tööst osavõtu eest tasu ja hüvitiste maksmise kord“:

- volikogu liikmele volikogu istungi eest 50 eurot istungi kohta;
- volikogu esimees 900 eurot;
- volikogu aseesimees 100 eurot toimunud istungi kohta;
- volikogu alalise komisjoni esimees 200 eurot kuus, tingimusel, et toimus komisjoni koosolekuid;
- volikogu alalise komisjoni liikmele komisjoni koosoleku eest 30 eurot.



Põhitegevuse majanduskuludes on arvestatud valdkondade toimimiseks vajalike kuludega, kehtivate lepingutega ja erinevate õigusaktidega. Majanduskulud kasvavad ligi 1,5% võrreldes 2021. aastaga.

Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse kohaselt on finantsdistsipliini tagamise üheks meetmeks kinni pidamine nõuetest põhitegevuse tulemile. Selle näitaja alusel saab otsustada KOV-i finantsolukorra üle ning selle rikkumine võib kaasa tuua sanktsioonid. Põhitegevuse tulemit on põhitegevuse tulude ja põhitegevuse kulude vahe. Põhitegevuse tulemi lubatav väärtus aruandeaasta lõpu seisuga peab olema null või positiivne. Finantsdistsipliini tagamise meetmete mitte täitmine omab õiguslikke tagajärgi, näitajad peavad vastama seaduses sätestatud nõuetele, vastasel juhul rakenduvad seaduses ette nähtud sanktsioonid.

## PÕHITEGEVUSE KULUD TEGEVUSALADE LÕIKES

### 01 Üldised valitsussektori teenused

Üldiste valitsussektori teenuste valdkonna all kajastatakse Põltsamaa Vallavolikogu, Põltsamaa Vallavalitsuse, muude üldiste valitsussektori teenuste kulud ja kohaliku omavalitsuse üksuse reservfond.

|  | <b>2022. a<br/>eelarve<br/>eelnõu</b> | <b>2021. a<br/>eelarve<br/>seisuga<br/>31.12.2021</b> | <b>2020. a<br/>eelarve<br/>täitmine</b> | <b>Muutus<br/>võrreldes<br/>2021. a<br/>eelarvega</b> |
|--|---------------------------------------|---|---|---|
| <b>01 Üldised valitsussektori teenused</b>               | <b>1 548 976</b>                      | <b>1 447 578</b>                                      | <b>1 331 506</b>                        | <b>101 398</b>  |
| <b>01111 Vallavolikogu</b>                               | <b>75 500</b>                         | <b>73 000</b>   | <b>78 643</b>                           | <b>2 500</b>  |
| 41 Sotsiaaltoetused                                      | 6 000                                 | 6 000   | 5 256                                   | 0   |
| 45 Muud toetused   | 0                                     | 0   | 10 000                                  | 0   |
| 50 Tööjõukulud   | 56 200                                | 53 000  | 56 521                                  | 3 200   |
| 55 Majandamiskulud                                       | 13 300                                | 14 000  | 5 654                                   | -700  |
| 60 Muud tegevuskulud                                     | 0                                     | 0   | 1 212                                   | 0   |
| <b>01112 Vallavalitsus</b>                               | <b>1 187 476</b>                      | <b>1 275 246</b>                                      | <b>1 234 728</b>                        | <b>-87 770</b>  |
| 41 Sotsiaaltoetused                                      | 0                                     | 0   | 1 875                                   | 0   |
| 50 Tööjõukulud   | 987 176                               | 1 057 600   | 1 034 630                               | -70 424   |
| 55 Majandamiskulud                                       | 200 000                               | 217 646   | 198 252                                 | -17 646   |
| 60 Muud tegevuskulud                                     | 300                                   | 0   | -29                                     | 300   |
| <b>01114 Kohaliku omavalitsuse üksuse<br/>reservfond</b> | <b>265 000</b>                        | <b>63 832</b>   | <b>0</b>                                | <b>201 168</b>  |
| 60 Muud tegevuskulud                                     | 265 000                               | 63 832  | 0                                       | 201 168   |
| <b>01600 Muud üldised valitsussektori<br/>teenused</b>   | <b>21 000</b>                         | <b>35 500</b>   | <b>18 135</b>                           | <b>-14 500</b>  |
| 45 Muud toetused   | 21 000                                | 17 500  | 18 135                                  | 3 500   |
| 50 Tööjõukulud   | 0                                     | 17 400  | 0                                       | -17 400   |
| 55 Majandamiskulud                                       | 0                                     | 600   | 0                                       | - 600   |

Vallavolikogu tegevusalal kajastatakse Põltsamaa Vallavolikogu 21 liikme ja komisjonide liikmete tegevuskulud 75 500 eurot. Tavaliselt toimuvad volikogu istungid üks kord kuus. Toetuste all kajastatakse „Põltsamaa valla tunnustamise korra“ alusel makstavad toetused. Majandamiskulude alla on kavandatud administreerimis-, koolituste, sõidukite ülalpidamise ning info- ja kommunikatsioonitehnoloogia (sh volikogu istungite videoülekande) kulud.

Vallavalitsuse eelarves kajastatakse vallavalitsuse kui täitevorgani ja vallavalitsuse kui ametiasutuse toimimiseks vajalikud kulud 1 187 476 eurot. Vallavalitsuse kinnitatud struktuuris on 39 teenistujat ning tööjõukuludeks on ette nähtud 987 176 eurot, mis on võrreldes 2021. a eelarvega 7% vähem. Struktuuri on 2021. a jooksul muudetud ning koosseisu 3 ametikoha võrra vähendatud. Majanduskulude all on kavandatud vallavalitsuse hoonete kulud, info- ja kommunikatsiooni kulud, sõidukite kulud, koolituskulud.

Kohaliku omavalituse üksuse reservfondi 265 000 eurot on ettenägematute ja edasilükkamatute kulude katteks. Reservfondis on kajastatud 60 000 eurot kaasava eelarve vahendeid ning 30 000 eurot Laasme tee ehituse omaosaluse ja 10 000 eurot Puurmani lossi fassaadi omaosaluse katteks.

Vastavalt „Reservfondi kasutamise korrale“ on reservfondi suurus üldjuhul vähemalt 1% eelarveaastaks planeeritavatest põhitegevuse tuludest. 2022. a eelarvest moodustab reservfond 2%.

Muude üldiste valitsussektori teenuste kuludeks on kavandatud 21 000 eurot.

Üldiste valitsussektori teenuste all kajastatakse liikmemaksud ühingutele, kus Põltsamaa vald on ühinemise tulemusena liige - Eesti Linnade ja Valdade Liit 9 487 eurot, Jõgevamaa Koostöökoda 3 825 eurot, Jõgevamaa Spordiliit Kalju 4 788 eurot, Jõgevamaa Ühistranspordikeskus 2 600 eurot, Eesti Tervislike Linnade Võrgustik MTÜ 300 eurot.

## 04 Majandus

Majanduse valdkonna all kajastatakse põllumajanduse, maanteetranspordi, ühistranspordi korralduse, turismi ja üldmajanduslike arendusprojektide tegevusalade kulud.

|   | 2022. a eelarve eelnõu | 2021. a eelarve seisuga 31.12.2021 | 2020. a eelarve täitmine | Muutus võrreldes 2021. a eelarvega |
|---|------------------------|------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|
| <b>04 Majandus</b>                              | <b>778 645</b>         | <b>789 300</b>                     | <b>624 775</b>           | <b>-10 655</b>                     |
| <b>04210 Põllumajandus</b>                      | <b>4 400</b>           | <b>3 600</b>                       | <b>6 135</b>             | <b>800</b>                         |
| 55 Majandamiskulud                              | 4 400                  | 3 600                              | 6 135                    | 800                                |
| <b>04510 Maanteetransport</b>                   | <b>316 000</b>         | <b>298 000</b>                     | <b>287 065</b>           | <b>18 000</b>                      |
| 55 Majandamiskulud                              | 316 000                | 298 000                            | 287 065                  | 18 000                             |
| <b>04512 Ühistranspordi korraldus</b>           | <b>61 300</b>          | <b>87 800</b>                      | <b>77 319</b>            | <b>-26 500</b>                     |
| 50 Tööjõukulud                                  | 35 200                 | 32 600                             | 33 166                   | 2 600                              |
| 55 Majandamiskulud                              | 26 100                 | 55 200                             | 44 153                   | -29 100                            |
| <b>04730 Turism</b>                             | <b>201 269</b>         | <b>187 700</b>                     | <b>0</b>                 | <b>13 569</b>                      |
| 45 Muud toetused                                | 201 269                | 187 700                            | 0                        | 13569                              |
| <b>04740 Üldmajanduslikud arendusprojektid</b>  | <b>195 676</b>         | <b>150 900</b>                     | <b>185 514</b>           | <b>44 776</b>                      |
| 45 Muud toetused                                | 1 176                  | 0                                  | 4 707                    | 1 176                              |
| 50 Tööjõukulud                                  | 1 000                  | 0                                  | 0                        | 1 000                              |
| 55 Majandamiskulud                              | 193 500                | 150 900                            | 180 806                  | 42 600                             |
| <b>04900 Muu majandus (sh majanduse haldus)</b> | <b>0</b>               | <b>61 300</b>                      | <b>68 742</b>            | <b>-61 300</b>                     |
| 45 Muud toetused                                | 0                      | 20 000                             | 2 150                    | -20 000                            |
| 55 Majandamiskulud                              | 0                      | 41 300                             | 63 772                   | -41 300                            |
| 60 Muud tegevuskulud                            | 0                      | 0                                  | 2 820                    | 0                                  |

Põllumajanduse kuludeks on kavandatud 4 400 eurot maade munitsipaliseerimisega seotud katastriüksuste toimikute ettevalmistamisega ja seadustega ettenähtud puudutatud kinnistuomanike nõuetekohaseks teavitamis- ja avalikustamiskuludeks.

Maanteetranspordi kuludeks on kavandatud 316 000 eurot teede ja tänavate suviseks ja talviseks hoolduseks, liikluskorraldusvahendite soetamiseks ning markeerimistöödeks.

Ühistranspordi korralduse tegevusala kuludeks on kavandatud 61 300 eurot, sh valla 2 bussijuhi personalikulud ja 2 bussi kütus, remondid, kindlustused jm.

Turismi tegevusala kulud on 201 269 eurot Põltsamaa Vallavara OÜ-le muuseumi, turismiinfopunkti ja lossi kulude katteks, sh personalikulud 109 500 eurot ja majandamiskulud 31 100 eurot. Põltsamaa Vallavara struktuuris on 7,7 ametikohta ning sinna alla on üle viidud Puurmani Mõisakooli alt 0,5 ametikohta, Põltsamaa Vallavalitsuse alt 1,0 ametikohta ning Põltsamaa Raamatukogust 1,0 ametikohta. Seega on tööjõukulude kasvu tinginud erinevad ümberkorraldused.

Üldmajanduslike arendusprojektide eelarvesse on planeeritud **195 676** eurot, sh turvateenuse ostmiseks avalikele üritustele 1 000 eurot. Majanduskulude all kajastatud valla leht 17 500 eurot, infotehnoloogia kulud 73 000 eurot, volikogu poolt algatatud detailplaneeringute, üldplaneeringu kulud ja ujula ehituse ettevalmistustööd 58 000 eurot, valla hoonete kindlustused 12 500 eurot, Kursi vabadussamba korrastustööd 8 000 eurot, Põltsamaa paisu varjade hoolduseks 5 000 eurot, mänguväljakute remondiks 4 000 eurot, Puurmani pangaautomaadi rendikuludeks 2 800 eurot, linna sissesõitudele paigaldatavate valvekaamerate elektriühenduse valmiduse loomiseks 4 500 eurot, kinnisvara hindamised ja hooldamised 2 000 eurot, lammutustöödeks 7 000 eurot jms. Tegevusalale on lisatud eelmistel aastatel Muu majanduse tegevusalal kajastatud kulud.

## 05 Keskkonnakaitse

Keskkonnakaitse valdkonna all kajastatakse jäätmekäitluse ning bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse tegevusalad.

|  | 2022. a eelarve eelnõu | 2021. a eelarve seisuga 31.12.2021 | 2020. a eelarve täitmine | Muutus võrreldes 2021. a eelarvega |
|--|------------------------|------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|
| <b>05 Keskkonnakaitse</b>                                  | <b>96 200</b>          | <b>109 800</b>                     | <b>124 299</b>           | <b>-13 600</b>                     |
| <b>05100 Jäätmekäitus</b>                                  | <b>46 200</b>          | <b>48 200</b>                      | <b>43 639</b>            | <b>-2 000</b>                      |
| 45 Muud toetused   | 8 200                  | 8 200                              | 8 381                    | 0                                  |
| 55 Majandamiskulud   | 38 000                 | 40 000                             | 35 258                   | -2 000                             |
| <b>05400 Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse</b> | <b>50 000</b>          | <b>61 600</b>                      | <b>80 659</b>            | <b>-11 600</b>                     |
| 55 Majandamiskulud   | 50 000                 | 61 600                             | 80 659                   | -11 600                            |

Jäätmekäitluse eelarve on 46 200 eurot. Tegevusala kuludest kaetakse Kesk-Eesti Jäätmehoolduskeskuse liikmemaks 8 200 eurot, Pauastvere jäätmejaama ja Puurmani jäätmepunkti halduskulud, ohtlike jäätmete ja paberkonteinerite käitluskulud, heakorralduslehtede vedu, prügiveokulud ning jäätmeladestuskoha rekultiveerimine 38 000 eurot.

Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse tegevusala all on kavandatud Põltsamaa Halduse kuludeks 50 000 eurot, sh valla territooriumil olevate haljasalade ja parkide niitmiseks, kuivanud puude eemaldamiseks, arboristi teenuseks, Kamari järve hoolduseks ja seireks.

## 06 Elamu- ja kommunaalmajandus

Elamu- ja kommunaalmajanduse valdkonna all kajastatakse tänavavalgustuse ja muu elamu- ja kommunaalmajanduse tegevuste kulud.

|  | 2022. a eelarve eelnõu | 2021. a eelarve seisuga 31.12.2021 | 2020. a eelarve täitmine | Muutus võrreldes 2021. a eelarvega |
|--|------------------------|------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|
| <b>06 Elamu- ja kommunaalmajandus</b>                  | <b>1 338 045</b>       | <b>1 280 126</b>                   | <b>981 561</b>           | <b>57 919</b>                      |
| <b>06400 Tänavavalgustus</b>                           | <b>126 800</b>         | <b>120 000</b>                     | <b>155 849</b>           | <b>6 800</b>                       |
| 55 Majandamiskulud                                     | 126 800                | 120 000                            | 155 849                  | 6 800                              |
| <b>06605 Muud elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus</b> | <b>1 211 245</b>       | <b>1 160 126</b>                   | <b>825 713</b>           | <b>51 119</b>                      |
| 50 Tööjõukulud   | 949 145                | 870 226                            | 553 011                  | 78 919                             |
| 55 Majandamiskulud                                     | 262 100                | 389 900                            | 274 179                  | -27 800                            |
| 60 Muud tegevuskulud                                   | 0                      | 0                                  | -1 477                   | 0                                  |

Tänavavalgustuse tegevusala kuludeks on kavandatud 126 800 eurot, millest kaetakse tänavavalgustuse hooldusega seotud lepingulised kohustused, elektrienergia ostuga seotud kulud ja tänavavalgustuse remondikulud.

Muu elamu- ja kommunaalmajanduse tegevuse eelarves on Põltsamaa Halduse kuludeks **1 211 245** eurot, mille kasv on 8% võrreldes 2021. aastaga. Põltsamaa Haldus tegeleb ametiasutuse ja hallatavate asutuste remondi- ja ehitustöödega, haridusasutuste toitlustamisega, kõigi vallale kuuluvate hoonete haldamise ja koristamisega, kalmistute, Vaibla suvila, avalike tualettide, puhkealade ja ujumiskohtade majandamisega ning hulkuvate loomadega. Koosseisus on 73,8 töökohta.

## 08 Vaba aeg, kultuur ja religioon

Vaba aja, kultuuri ja religiooni valdkonna kulude all kajastatakse spordi, vaba aja ürituste, raamatukogu, kultuurimaja ja religiooni tegevusalade kulud.

|  | <b>2022. a<br/>eelarve<br/>eelnõu</b> | <b>2021. a<br/>eelarve<br/>seisuga<br/>31.12.2021</b> | <b>2020. a<br/>eelarve<br/>täitmine</b> | <b>Muutus<br/>võrreldes<br/>2021. a<br/>eelarvega</b> |
|--|---------------------------------------|---|---|---|
| <b>08 Vaba aeg, kultuur, religioon</b>                 | <b>1 467 163</b>                      | <b>1 581 611</b>                                      | <b>1 641 861</b>                        | <b>-114 448</b>                                       |
| <b>08102 Sport</b>                                     | <b>378 800</b>                        | <b>391 200</b>  | <b>339 574</b>                          | <b>-12 400</b>  |
| 45 Muud toetused                                       | 376 000                               | 388 200   | 338 278                                 | -12 200   |
| 55 Majandamiskulud                                     | 2 800                                 | 3 000   | 1 296                                   | -200  |
| <b>08109 Vaba aja üritused</b>                         | <b>234 000</b>                        | <b>243 000</b>  | <b>203 821</b>                          | <b>-9 000</b>   |
| 45 Muud toetused                                       | 220 000                               | 225 000   | 187 168                                 | -5 000  |
| 50 Tööjõukulud   | 0                                     | 0   | 94                                      | 0   |
| 55 Majandamiskulud                                     | 14 000                                | 18 000  | 16 559                                  | -4 000  |
| <b>08201 Raamatukogud</b>                              | <b>395 662</b>                        | <b>424 638</b>  | <b>522 154</b>                          | <b>-28 976</b>  |
| 50 Tööjõukulud   | 260 362                               | 275 163   | 367 008                                 | -14 801   |
| 55 Majandamiskulud                                     | 135 300                               | 149 475   | 155 146                                 | -14 175   |
| <b>08202 Rahva- ja kultuurimajad</b>                   | <b>443 701</b>                        | <b>496 693</b>  | <b>456 711</b>                          | <b>-52 992</b>  |
| 50 Tööjõukulud   | 271 971                               | 275 713   | 288 879                                 | -3 742  |
| 55 Majandamiskulud                                     | 171 730                               | 220 980   | 167 832                                 | -49 250   |
| <b>08203 Muuseumid</b>                                 | <b>0</b>                              | <b>0</b>  | <b>78 700</b>                           | <b>0</b>  |
| 45 Muud toetused                                       | 0                                     | 0   | 78 700                                  | 0   |
| <b>08207 Muinsuskaitse</b>                             | <b>0</b>                              | <b>0</b>  | <b>25 700</b>                           | <b>0</b>  |
| 45 Muud toetused                                       | 0                                     | 0   | 25 700                                  | 0   |
| <b>08400 Religiooni- ja muud<br/>ühiskonnateenused</b> | <b>15 000</b>                         | <b>26 080</b>   | <b>15 200</b>                           | <b>-11 080</b>  |
| 45 Muud toetused                                       | 15 000                                | 26 080  | 15 200                                  | -11 080   |

Spordi tegevusala kuludeks on kavandatud 378 800 eurot. Sihtasutusele Põltsamaa Sport eraldatakse 330 000 eurot, sh personalikuludeks 202 900 eurot (sees töötasu kasv 6%) ja majandamiskuludeks 127 100 eurot. Sihtasutuse alla kuulub spordikool, mis tegeleb rahvastikuregistri andmetel Põltsamaa vallas elavate õpilaste õpetamisega. Kuna on tegemist erakooli seaduse alusel töötava huviala kooliga, siis õppemaksud ja teiste omavalitsuste osalustasud laekuvad Sihtasutuse Põltsamaa Sport eelarvesse. Sihtasutus majandab Põltsamaa Felixhalli, Pisisaare spordikeskust, Põltsamaa ujulat ja Kuningamäe spordirajatisi. Sihtasutuses on 13,7 töökohta. Muude spordiga tegelevate MTÜ-de toetuseks on 46 000 eurot. Majandamiskuludena kajastatakse sporditegevuse ürituste kulud 2 800 eurot.

Vaba aja ürituste kuludeks on kavandatud 232 000 eurot, sh kultuuri, vaba aja sisustamisega tegelevate sihtasutuste, seltside, MTÜ-de ja teiste organisatsioonide põhikirjaliste tegevuste toetamine 220 000 euroga ning kultuuriürituste korraldamine 12 000 eurot (vabariigi aastapäev, väliskülaliste võõrustamine jms).

Raamatukogude tegevusala all on eraldatud Põltsamaa Raamatukogu tegevuskuludeks 395 662 eurot, sh kohaliku omavalitsuse vahenditest 227 062 eurot, riikliku toetuse arvelt 142 900 ja hoonete majandamiseks 25 700 eurot. Raamatukogu koosseisus on 13 töökohta, sh 4 on tasustatud riigieelarvest. Kultuuriministeeriumi eraldis täpsustub peale 2022. aasta riigieelarve

kinnitamist. Põltsamaa Raamatukogul on haruraamatukogud Adavere ja Puurmani alevikus ning Vägari külas ning väliteeninduspunktid Tapiku, Pisisaare ja Lustivere külades.

Rahva- ja kultuurimajade kuludeks on kavandatud 443 701 eurot, sh Põltsamaa Kultuurikeskuse tegevuskuludeks 385 501 eurot ja hoonete ülalpidamiseks 58 200 eurot. Põltsamaa Kultuurikeskus koordineerib ka Pajusi ja Puurmani rahvamajade tegevusi. Korraldatakse kunstilist huvitegevust ja erinevaid kultuurisündmusi ning teenindatakse majade kasutajaid ürituste, näituste, koolituste ajal. Kinnitatud struktuuris on 16,2 kohta.

Religiooni- ja muud ühiskonnateenused tegevusala 15 000 eurot all toetatakse EELK Põltsamaa Niguliste kogudust 13 500 euroga ning EELK Kursi Maarja-Eliisabeti kogudust 1 500 euroga.

## 09 Haridus

Hariduse valdkonna tegevuskulud koosnevad alushariduse, põhihariduse, gümnaasiumide, laste muusikakooli, huvihariduse, koolitranspordi, koolitoidu, öömaja ning hariduse abiteenuse tegevusalade kuludest.

|   | 2022. a<br>eelarve<br>eelnõu | 2021. a<br>eelarve<br>seisuga<br>31.12.2021 | 2020. a<br>eelarve<br>täitmine | Muutus<br>võrreldes<br>2021. a<br>eelarvega |
|---|------------------------------|---|--------------------------------|---|
| <b>09 Haridus</b>                           | <b>7 773 359</b>             | <b>7 465 563</b>                            | <b>7 534 339</b>               | <b>307 796</b>                              |
| <b>09110 Alusharidus</b>                    | <b>2 738 600</b>             | <b>2 384 838</b>                            | <b>2 289 192</b>               | <b>353 762</b>                              |
| 50 Tööjõukulud                              | 2 051 500                    | 1 927 380                                   | 1 963 713                      | 124 120                                     |
| 55 Majandamiskulud                          | 687 100                      | 457 158                                     | 325 592                        | 229 942                                     |
| 60 Muud tegevuskulud                        | 0                            | 300   | -113                           | -300  |
| <b>09212 Põhihariduse otsekulud</b>         | <b>3 824 132</b>             | <b>3 966 991</b>                            | <b>4 165 568</b>               | <b>-142 859</b>                             |
| 50 Tööjõukulud                              | 3 088 372                    | 3 068 409                                   | 3 407 540                      | 19 963                                      |
| 55 Majandamiskulud                          | 735 760                      | 898 582                                     | 758 028                        | -162 822                                    |
| <b>09213 Üldkeskhariduse otsekulud</b>      | <b>281 736</b>               | <b>295 225</b>                              | <b>256 196</b>                 | <b>-13 489</b>                              |
| 50 Tööjõukulud                              | 281 736                      | 295 225                                     | 256 196                        | -13 489                                     |
| <b>09510 Noorte huviharidus ja -tegevus</b> | <b>532 391</b>               | <b>534 654</b>                              | <b>516 286</b>                 | <b>-2 263</b>                               |
| 45 Muud toetused                            | 0                            | 18 000                                      | 9 817                          | -18 000                                     |
| 50 Tööjõukulud                              | 378 400                      | 355 337                                     | 385 175                        | 23 063                                      |
| 55 Majandamiskulud                          | 153 991                      | 161 317                                     | 121 366                        | -7 326                                      |
| 60 Muud tegevuskulud                        | 0                            | 0   | -72                            | 0   |
| <b>09600 Koolitransport</b>                 | <b>31 000</b>                | <b>0</b>                                    | <b>827</b>                     | <b>31 000</b>                               |
| 55 Majandamiskulud                          | 31 000                       | 0   | 827                            | 31 000                                      |
| <b>09601 Koolitoid</b>                      | <b>230 100</b>               | <b>176 800</b>                              | <b>186 689</b>                 | <b>53 300</b>                               |
| 55 Majandamiskulud                          | 230 100                      | 176 800                                     | 186 689                        | 53 300                                      |
| <b>09602 Öömaja</b>                         | <b>40 200</b>                | <b>40 600</b>                               | <b>37 414</b>                  | <b>-400</b>                                 |
| 50 Tööjõukulud                              | 19 700                       | 17 700                                      | 16 656                         | 2 000                                       |
| 55 Majandamiskulud                          | 20 500                       | 22 900                                      | 21 136                         | -2 400                                      |

|  |               |               |               |               |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 60 Muud tegevuskulud                   | 0             | 0             | -378          | 0             |
| <b>09609 Muud hariduse abiteenused</b> | <b>95 200</b> | <b>66 455</b> | <b>82 167</b> | <b>28 745</b> |
| 41 Sotsiaaltoetused                    | 0             | 1 000         | 1 125         | -1 000        |
| 45 Muud toetused                       | 0             | 0             | 2 527         | 0             |
| 50 Tööjõukulud                         | 23 634        | 17 000        | 12 832        | 6 634         |
| 55 Majandamiskulud                     | 71 566        | 47 955        | 65 683        | 23 611        |

Alushariduse tegevusalal 2 738 600 eurot kajastatakse:

- ✓ Põltsamaa Valla Lasteaed tegevuskuludeks 1 980 000 eurot, sh personalikuludeks 1 871 800 eurot ja majandamiskuludeks 108 200 eurot,
- ✓ Puurmani Mõisakool lasteaed personalikuludeks 179 700 eurot,
- ✓ Põltsamaa Valla Lasteaed hoonete majandamiseks ja toitlustamiskuludeks Põltsamaa Haldusele ning rendimaksiks Põltsamaa Vallavara OÜ-le kokku 488 200 eurot (siin kajastatakse lasteaia kõikide õppehoonete, sh kooliosade kommunaalkulud. Enne haridusreformi olid nimetatud kulud koolide eelarvetes);
- ✓ Puurmani Mõisakool lasteaed toidukuludeks 10 600 eurot,
- ✓ teistele kohalikele omavalitsustele eraldatavad vahendid 80 100 eurot.

Põltsamaa Valla Lasteaial on õppekohad Põltsamaa linnas (2 õppekohta), Adavere alevikus, Vägari külas, Esku külas, Lustivere külas ja Pisisaare külas. Põltsamaa Valla Lasteaed struktuuris on 98,5 töökohta.

Puurmani lasteaed tegutseb Puurmani Mõisakooli koosseisus.

Toidukuludes on arvestatud vallaelarve toetusega 1,60 eurot päevas.

Põhihariduse otsekulude eelarves 3 824 132 eurot kajastatakse:

- ✓ Puurmani Mõisakooli riigieelarvest eraldatavad vahendid 349 213 eurot, sh personalikuludeks 341 700 eurot ja majandamiskuludeks 7 513 eurot,
- ✓ Puurmani Mõisakoolile vallaelarvest eraldatavad vahendid 193 532 eurot, sh personalikuludeks 134 500 eurot ja majandamiskuludeks 59 032 eurot,
- ✓ Puurmani Mõisakooli hoonete ülalpidamiseks 85 000 eurot,
- ✓ Põltsamaa Ühisgümnaasiumi riigieelarvest eraldatavad vahendid 2 152 178 eurot, sh personalikuludeks 2 082 372 eurot ja majandamiskuludeks 69 806 eurot;
- ✓ Põltsamaa Ühisgümnaasiumi vallaelarvest eraldatavad vahendid 685 809 eurot, sh personalikuludeks 529 800 eurot ja majandamiskuludeks 156 009 eurot;
- ✓ Põltsamaa Ühisgümnaasiumi hoonete ülalpidamiseks 198 400 eurot;
- ✓ Teistele kohalikele omavalitsustele eraldatavad vahendid 160 000 eurot.

Puurmani Mõisakooli struktuuris on 29,3 töökohta koos lasteaia ja Põltsamaa Ühisgümnaasiumis 120,3 töökohta.

Põltsamaa Ühisgümnaasiumil on õppekohad Põltsamaa linnas (2 õppekohta), Adavere alevikus, Lustivere külas ja Vägari külas.

Üldkeskhariduse otsekulude tegevusalal kajastatakse riigieelarvest finantseeritavad Põltsamaa Ühisgümnaasiumi gümnaasiumiastme personalikulud 281 736 eurot.

Noorte huvihariduse ja -tegevuse eelarve on 532 391 eurot.

- ✓ Põltsamaa Muusikakooli tegevuskulud on 399 700 eurot, sh personalikuludeks 378 400 eurot ja majandamiskuludeks 21 300 eurot. Muusikakooli koosseisus on 17,2 töökohta.
- ✓ Vald huvihariduse muud kulud eelarve on 132 691 eurot. Tegevusalal on kajastatud riigieelarvest eraldatava huvitegevuse toetuse 109 784 eurot, millele lisandub 2021. a tegevustoetuse jääk 7 907 eurot. Toetuse kasutamise tulemusel peab huvitegevuses



hõlmatud laste arv suurenema ning toetusrahaga ei tohi asendada olemasolevaid kulusid või teha investeeringuid. Huvihariduse muude kulude alla on arvestatud ka 15 000 eurot huvitegevuse kulude katteks väljaspool valda.

Koolitranspordi 31 000 eurot on arvestatud Puurmani ja Pisisaare õpilasliini katteks.

Koolitoidu eelarves 230 100 eurost on Puurmani Mõisakooli 22 200 eurot, Põltsamaa Ühisgümnaasiumi 206 900 eurot õpilaste toitlustamiseks vajalike toiduainete kulud ja teistele kohalikele omavalitsustele eraldatud vahendid 1 000 eurot. Kulud kaetakse toetusfondi eraldisest.

Öömaja tegevusala 40 200 eurot eelarves on Põltsamaa Ühisgümnaasiumi õpilaskodule 22 200 eurot, sh personalikuludeks 19 700 eurot ja majandamiskuludeks 2 500 eurot. Õpilaskodu hoone majanduskuludeks on arvestatud 15 200 eurot ja teiste kohalike omavalitsuste õpilaskodude kuludeks 2 800 eurot.

Muu hariduse abiteenuste kuludeks on planeeritud 95 200 eurot, millest 75 000 eurot on projekti „Noortegarantii tugisüsteemi rakendamine ja vajaduspõhiste teenuste pakkumine Põltsamaa valla abivajavatele noortele“ elluviimise kulu (projektitoetus 100%, sh juhtumikorraldaja töötasu). Ülevallaliste ühisürituste ja -koolituste läbiviimiseks, tunnustamiseks ja transpordikuluks 16 600 eurot ning töötasudeks (nõustamine jms) 1 300 eurot.

## 10 Sotsiaalne kaitse

Sotsiaalse kaitse valdkonna kulud koosnevad puuetega inimeste, eakate, perede ja laste, riskirühmade ja muu sotsiaalse kaitse, asendus- ja järelhoolduse ning toimetulekutoetuse kuludest.

Kohaliku omavalitsuse ülesanded sotsiaalvaldkonnas sotsiaalhoolekande seaduse § 8 kohaselt on sotsiaalteenuste, vältimatu sotsiaalabi ja muu abi andmise korraldamine ning sotsiaaltoetuste määramine ja maksmine.

|  | 2022. a<br>eelarve<br>eelnoõu | 2021. a<br>eelarve<br>seisuga<br>31.12.2021 | 2020. a<br>eelarve<br>täitmine | Muutus<br>võrreldes<br>2021. a<br>eelarvega |
|--|-------------------------------|---|--------------------------------|---|
| <b>10 Sotsiaalne kaitse</b>                          | <b>1 773 725</b>              | <b>1 672 465</b>                            | <b>1 470 913</b>               | <b>101 260</b>                              |
| <b>10121 Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse</b> | <b>454 748</b>                | <b>427 400</b>                              | <b>443 444</b>                 | <b>27 348</b>                               |
| 41 Sotsiaaltoetused                                  | 438 000                       | 331 800                                     | 353 815                        | 106 200                                     |
| 45 Muud toetused                                     | 16 748                        | 95600                                       | 89 629                         | -78 852                                     |
| <b>10201 Muu eakate sotsiaalne kaitse</b>            | <b>443 682</b>                | <b>493 700</b>                              | <b>363 011</b>                 | <b>-50 018</b>                              |
| 50 Tööjõukulud                                       | 329 982                       | 341 000                                     | 276 948                        | -11 018                                     |
| 55 Majandamiskulud                                   | 113 700                       | 152 700                                     | 86 063                         | -39 000                                     |
| <b>10400 Asendus- ja järelhooldus</b>                | <b>492 500</b>                | <b>414 664</b>                              | <b>362 377</b>                 | <b>77 836</b>                               |
| 41 Sotsiaaltoetused                                  | 10 100                        | 6 000                                       | 2 362                          | 4 100                                       |
| 50 Tööjõukulud                                       | 0                             | 11 300                                      | 11 203                         | -11 300                                     |
| 55 Majandamiskulud                                   | 482 400                       | 397 364                                     | 348 812                        | 85 036                                      |

|   |                |                |                |                |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>10402 Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse</b>         | <b>313 257</b> | <b>258 000</b> | <b>230 684</b> | <b>55 257</b>  |
| 41 Sotsiaaltoetused   | 136 577        | 108 000        | 87 703         | 28 577         |
| 45 Muud toetused  | 18 000         | 18 000         | 27 520         | 0              |
| 50 Tööjõukulud  | 65 000         | 65 000         | 57 100         | 0              |
| 55 Majandamiskulud  | 93 480         | 66 700         | 58 079         | 26 780         |
| 60 Muud tegevuskulud  | 200            | 300            | 282            | -100           |
| <b>10701 Riiklik toimetulekutoetus</b>                          | <b>44538</b>   | <b>56 201</b>  | <b>53 864</b>  | <b>-11 663</b> |
| 41 Sotsiaaltoetused   | 42 938         | 54 601         | 51 708         | -11 663        |
| 55 Majandamiskulud  | 1 600          | 1 600          | 2 156          | 0              |
| <b>10702 Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse</b>               | <b>16 000</b>  | <b>13 000</b>  | <b>10 684</b>  | <b>3 000</b>   |
| 41 Sotsiaaltoetused   | 14 000         | 10 500         | 6 772          | 3 500          |
| 55 Majandamiskulud  | 2 000          | 2 500          | 3 912          | -500           |
| <b>10900 Muu sotsiaalne kaitse, sh sotsiaalse kaitse haldus</b> | <b>9 000</b>   | <b>9 500</b>   | <b>6 849</b>   | <b>-500</b>    |
| 55 Majandamiskulud  | 9 000          | 9 500          | 6 849          | -500           |

Muu puuetega inimeste sotsiaalse kaitse tegevusala kuludeks on kavandatud 454 748 eurot. Siit kaetakse puudega inimeste hooldajatoetus 59 600 eurot ja erijuhtude sotsiaalmaks 39 300 eurot. Hooldajatoetuse saajate arv on 190 ja erijuhtudel sotsiaalmaksu tasutakse 17 isiku eest. Hooldajatoetust makstakse puuetega inimeste täisealise hooldajatele lähtuvalt hooldusvajadusest. Hooldajatoetus raske puude korral, rahalise määraga 20 eurot, saajate arvuks on kavandatud 141 hooldajat. Sügava puude toetuse korral on toetuse määr 40 eurot ja toetuse saajate arvuks 45 hooldajat. Raske puudega lapse hooldajatoetus, rahalise määraga 75 eurot, on toetuse saajate arvuks 2 ja rahalise määraga 100 eurot sügava puude korral on toetuse saajate arvuks 2. Sotsiaalmaksu kavandamisel on lähtutud sotsiaalmaksu seadusest, mille alusel on maksumäär 192,75 eurot ning planeeritud kulu on 17 hooldajale. Üldhooldekodude kohatasusid on arvestatud 339 100 eurot, sh

- ✓ MTÜ Lustivere Hooldekodu – 26 inimest;
- ✓ AS Lõuna-Eesti Hooldekeskus – 6 inimest;
- ✓ Jõgeva Sotsiaalkeskus „Elukaar“ – 2 inimest;
- ✓ SA Põltsamaa Tervis – 6 inimest;
- ✓ Vahtra Hooldemaja MTÜ – 2 inimest;
- ✓ SA Koeru Hooldekeskus – 1 inimene;
- ✓ Jõgeva Sotsiaalkeskus „Elukaar“ – 2 inimest;
- ✓ SA Rõngu Hooldekeskus – 1 inimene;
- ✓ MTÜ Kääpa Hooldekeskus – 1 inimene;
- ✓ Pilistvere Hooldekodu – 5 inimest;
- ✓ Kärü Südamekodu – 1 inimene;
- ✓ OÜ Häcke Pansionaat „Paide“ – 1 inimene.

Puuetega inimeste eluruumide kodukohanduse projekti omaosalus 15% on 5 000 eurot. Sihtotstarbeliste eraldistena on arvestatud MTÜ-dele 3 000 eurot.

2022. a eelarvesse on üle toodud kodukohanduse projekti 2021. aasta jääk 8 748 eurot.

Muu eakate sotsiaalne kaitse real 443 682 eurot, millest 406 782 eurot on kavandatud Põltsamaa Valla Päevakeskuse tegevuskuludeks ja 36 900 eurot päevakeskuse hoone majandamiseks. Päevakeskus pakub erihoolekande, täispansioni, pesu pesemise, sotsiaaltranspordi, ruumide

üüri ja majutuse ning kodu- ja saunateenust. Kulud suurenevad, sest elektriautode asemel on plaanis võtta kasutusrendile uued sõidukid. Asutuses on 22,5 töökohta.

Asendus- ja järelhoolduse tegevusala kulud on 492 500 eurot.

Riigieelarvest määratakse vastavalt riigieelarve võimalustele toetus kohaliku omavalitsuse üksusele asendus- ja järelhooldusteenuse osutamiseks ja korraldamiseks ning hooldusperede toetamiseks. Toetuse summaks on planeeritud 280 100 eurot. Vallast on asendus- ja järelhooldusel 19 last:

- ✓ Keila SOS noortekodu – 1 laps;
- ✓ Keila Perekodu – 4 last;
- ✓ SA Taheva Sanatoorium – 1 laps;
- ✓ SA Perekodu (Viljandi) – 1 laps;
- ✓ Siimusti Lastekodu – 1 laps;
- ✓ Narva-Jõesuu Kodu – 1 laps;
- ✓ Põltsamaa Perekodu – 8 last;
- ✓ Vaikne Kodu – 1 laps;
- ✓ Hoolduspere – 1 laps.

Muu perekondade ja laste sotsiaalse kaitse tegevusala kuludeks on kavandatud **313 257** eurot.

Personalikulude all, 65 000 eurot, on kavandatud tugiisikute töötasu.

Toetuste all 136 577 eurot kajastatakse:

- ✓ peretoetused 59 000 eurot. Sünnitoetused on summas 46 000 eurot, prognoositud on 70 lapse sünni. Sünnitoetuse esimest osa on õigus saada, kui mõlema vanema või üksikvanema elukoht Eesti rahvastikuregistri andmetel on Põltsamaa vallas vähemalt kuus kuud enne lapse sünni ja lapse elukoht registreeritakse Põltsamaa vallas. Sünnitoetuse teist osa on õigus saada, kui lapse ja mõlema vanema või üksikvanema elukoht on katkematult alates lapse sünnist kuni lapse kaheaastaseks saamiseni Põltsamaa vallas. Sünnitoetuse suurus on 750 eurot, millest 375 eurot makstakse peale lapse sünni registreerimist ja 375 eurot pärast lapse kaheaastaseks saamist. Toetust koolieelse lasteasutuse ja lastehoiu kohatasu hüvitamiseks 3 800 eurot antakse vähekindlustatud perele lastehoiu ja munitsipaal- või eralasteaia kohatasu kompenseerimiseks. Täiendavaks sotsiaaltoetuseks on arvestatud 8 000 eurot vähekindlustatud isikule või perele toimetuleku tagamiseks. Asendushoolduselt elluastuja toetus on kahele lapsele 1 200 eurot.
- ✓ õppetoetused 17 000 eurot. Kooli alustamise toetuseks on kavandatud 12 000 eurot. Toetuse suurus on 150 eurot ja arvestatakse 80 lapsega. Kooli alustamise toetust makstakse lapse põhihariduse omandamise alustamisel valla koolis lapse ühele vanemale, kui lapse ja vähemalt ühe vanema elukoht Eesti rahvastikuregistri andmetel on Põltsamaa vallas. Koolitoetuseks, vähekindlustatud perele laste koolitamise seotud kulu katmiseks makstav toetus, on planeeritud 5 000 eurot.
- ✓ muud sotsiaalabitoetused 60 577 eurot. Lapse prillitoetus 4 000 eurot on prilliklaaside kompenseerimiseks. Matusetoetuseks summas 32 577 eurot laekub riigilt. Matusetoetust makstakse ühele matuse korraldamisega seotud füüsilisele isikule, kui isiku, kelle matuse kulude katmises taotleja osales, viimane elukoht Eesti rahvastikuregistri andmetel oli Põltsamaa vald. Matusetoetuse suurus on 250 eurot. Tervisetoeetus on vähekindlustatud isikule terviserikkedest, kroonilisest haigusest, puudest või muust tervislikust seisundist tuleneva erivajaduse kulu katmiseks makstav toetus. Toetuse suurus eelarves on 22 500 eurot. Erakorraline toetus on toimetulekuraskustesse sattunud isikule makstav mitteperioodiline toetus isiku ajutise raske majandusliku

olukorra leevendamiseks, toimetuleku soodustamiseks ning hädavajalike sotsiaalsete ning majanduslike vajadustega seotud kulude katmiseks. Summa eelarves 1 500 eurot. Sihtfinantseeringud on MTÜ-le Vooremaa Tugi (Toidupank) 2 000 eurot, MTÜ Jõgevamaa Lasterikkad 2 000 eurot ja projekti „Kodud tuleohutuks“ 14 000 eurot.

Majanduskuludena 71 206 eurot on planeeritud projekti „Imelised aastad“ omaosalus, last kasvatava pere nõustamisteenused (perelepitus, kriisinõustamine, psühholoogiline nõustamine), turvakodu, lapsehoiuteenuse kulud, leinalaagrite tasud, lastelaagrite soodustuusikud, SOS peretugevdusprogramm, piirkondlike lastelaagrite toitlustamise kulud, lastekaitsepäev, politseilaager „Sõna ja teoga“ projektid, koolitused, üritused.

Lisaks 2021. aasta eelarve üle tulnud kuluna toetus puudega laste abi osutamiseks 22 274 eurot.

Riikliku toimetulekutoetuse tegevusala kuludeks on kavandatud 44 538 eurot.

Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse tegevusala kuludeks on arvestatud 16 000 eurot, millest tasutakse ravikindlustusega hõlmamata isikute ravikulud, riide- ja toiduabi, sotsiaalkorterite inventari kulud ja MTÜ Abikeskus kohamaks. Abikeskuses on teenusel 4 inimest.

Muu sotsiaalne kaitse tegevusala kuludeks on planeeritud 9 000 eurot, sh lastekodulaste kingitused, lusikapeo kulud, esinduskulud.

## INVESTEERIMISTEGEVUS

Investeeringustegevuse all kavandatakse tagasilaekuvad laenud, saadud sihtfinantseeringud põhivara soetuseks, põhivara müügitulu, osaluste soetus, antud laenud, põhivara soetused ja renoveerimine, põhivara soetuseks antavad sihtfinantseeringud ning finantskulud. Sissetulekud on esitatud (+) märgiga ja väljaminekud (-) märgiga.

| Tunnus   | 2022. a eelarve eelnõu | 2021. a eelarve seisuga 31.12.2021 | 2020. a eelarve täitmine | Muutus võrreldes 2021. a eelarvega |
|--|------------------------|------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|
| <b>INVESTEERIMISTEGEVUS</b>                        | <b>-5 062 152</b>      | <b>-6 989 218</b>                  | <b>-1 454 293</b>        | <b>1 927 066</b>                   |
| 1532 Tagasilaekuvad laenud                         | 133 000                | 35 000                             | 0                        | 98 000                             |
| 3502 Saadud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks | 915 120                | 2 497 337                          | 714 940                  | -1 582 217                         |
| 381 Põhivara müük                                  | 120 000                | 40 000                             | 31 991                   | 80 000                             |
| 655 Finantstulud                                   | 0                      | 0                                  | 198                      | 0                                  |
| 150 Osaluste soetus                                | -150 000               | -20 510                            | 0                        | -129 490                           |
| 1531 Antud laenud                                  | -2 674 000             | -4 600 000                         | 0                        | 1 926 000                          |
| 155 Põhivara soetus ja renoveerimine               | -2 634 348             | -3 849 326                         | -1 450 914               | 1 214 978                          |
| 4502 Antud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks  | -691 924               | -1 051 519                         | -704 897                 | 359 595                            |
| 650 Finantskulud                                   | -80 000                | -40 200                            | -45 610                  | -39 800                            |
| <b>EELARVE TULEM</b>                               | <b>-4 390 150</b>      | <b>-6 194 200</b>                  | <b>495 206</b>           | <b>1 804 050</b>                   |

Tagasilaekuvate laenudena 133 000 eurot on kajastatud 35 000 eurot Sihtasutusele Põltsamaa Tervis esmatasandi tervisekeskuse kaasfinantseeringuks ja 98 000 eurot Põltsamaa Vallavara OÜ-le lasteaia ehitamiseks antud laenude tagasimaksed.

Põhivara soetuseks saadud sihtfinantseeringuna on kajastatud Covid-19 toetus Põltsamaa Valla Lasteaia mänguväljaku rajamiseks 200 000 eurot ja tänavavalgustuse rekonstrueerimiseks 36 000 eurot.

Põhivara müügitulu on kavandatud 120 000 eurot. Müüa on plaanis vallale kuuluvaid hooneid, kortereid, kinnistuid ja sõidukeid.

| Tegevus-ala | Investeeringuobjektid   | Summa                     |
|-------------|---|---------------------------|
| 06300       | <b>Osaluste soetus Põltsamaa Vesi OÜ-s:</b><br>Pikknurme ÜVK omafinantseering | <b>150 000</b><br>150 000 |
|             | <b>Antud laenud:</b>  | <b>2 674 000</b>          |
| 06400       | Tänavavalgustuse renoveerimise projekti omafinantseering                      | 144 000                   |
| 09110       | Põltsamaa Valla Lasteaia ehitus   | 2 530 000                 |
|             | <b>Põhivara soetus ja renoveerimine:</b>                                      | <b>2 634 348</b>          |
| 01112       | Lossi 9   | 32 100                    |
| 04510       | Pikk tänav  | 538 536                   |
| 04510       | Põltsamaa linnas Kuuse tänava kõnnitee ehituse omafinantseering               | 108 000                   |
| 04510       | Roheline ja Pärna tänav   | 20 200                    |
| 04510       | Aidu järve ääres kergtee ehituse omafinantseering                             | 50 000                    |
| 04510       | Adavere skatepargi asfaltkatte ehitus   | 10 500                    |
| 04510       | Teede ja tänavate pindamine   | 150 000                   |
| 04510       | Esku kergtee  | 349 492                   |
| 04510       | Roosi tee ehitus I etapp  | 23 000                    |
| 04740       | Kamari torn   | 4 900                     |
| 06605       | Metsaveo käru koos tõstukiga Põltsamaa Haldusele                              | 25 000                    |
| 06400       | Jõuluvalgustuse uuendamine  | 10 000                    |
| 08201       | Pakiautomaat Põltsamaa Raamatukogule  | 3 000                     |
| 09110       | Adavere spordihoone katus   | 36 000                    |
| 09110       | Lustivere õppehoone tuletõrjesektsioonide rajamine                            | 40 000                    |
| 09110       | Aidu õppehoone veetrass   | 8 000                     |
| 09212       | Puurmani lossi küttesüsteemi renoveerimine                                    | 80 000                    |
| 09212       | Puurmani lasteaia õueala uuendamine   | 40 000                    |
| 09212       | Puurmani lasteaia hoone rekonstrueerimine                                     | 318 600                   |
| 09212       | Põltsamaa ÜG IT-vahendid  | 24 524                    |
| 09212       | Õpilaskodu I korruse remont   | 200 000                   |
| 09212       | Covid ventilatsiooni toetus   | 12 496                    |
| 09212       | Lille tänava õppehoone renoveerimise projekti omafinantseering                | 500 000                   |

|       |   |                |
|-------|---|----------------|
| 09212 | Põltsamaa õppehoonete trepid, soojasõlm ja ventilatsiooniruum                           | 50 000         |
|       | <b>Antud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks:</b>                                    | <b>691 924</b> |
| 04730 | Põltsamaa lossi renoveerimiseks PKT projekti omafinantseering Põltsamaa Vallavara OÜ-le | 100 000        |
| 04730 | Lossi büroo- ja arhiivipindade ehituseks Põltsamaa Vallavara OÜ-le                      | 24 300         |
| 04730 | Lossi konvendihooone katuse renoveerimine Põltsamaa Vallavara OÜ-le                     | 57 000         |
| 04730 | Lossi meistrite maja venilatsioon Põltsamaa Vallavara OÜ-le                             | 8 700          |
| 04730 | Valla keskväljakute eskiislahendus  | 6 000          |
| 04730 | Lossi välilava rekonstrueerimine (MATA 2022) omafinantseering                           | 50 000         |
| 04740 | Kuningamäe terviseradade projekti osalus Põltsamaa Vallavara OÜ-le                      | 40 000         |
| 04740 | Turu tänava arenduse omafinantseering Põltsamaa Vallavara OÜ-le                         | 56 900         |
| 04740 | Korteriühistute toetus  | 20 000         |
| 04740 | Hajaasustuse projekti omafinantseering  | 79 024         |
| 08102 | Felixhalli remont   | 50 000         |
| 09110 | Põltsamaa lasteaia mänguväljaku ehitus  | 200 000        |

Investeeringute maht kokku on 6 150 272 eurot.

Põltsamaa valla poolt võetud laenu intressikulud on 80 000 eurot. Tagasimakstavad intressikulud on sõltuvuses EURIBOR-i muutustest ja korrigeeritakse 2 korda aastas.

## FINANTSEERIMISTEGEVUS

Finantseerimistegevuse eelarveosas on kajastatud valla laenu põhiosa tagasimaksed vastavalt laenulepingu maksegraafikule ja uue laenu võtmine.

Põltsamaa vallal on võimalik võtta kohustusi investeeringute kuludeks põhimõttel, et kohustuste maht ei ületaks 80% põhitegevuse tuludest. Põhitegevuse tuleml ja likviidsete varade jääk peab katma laenu teenindamise (põhiosa tagasimakse ja intressid) kulusid. Laenu tohib võtta ainult investeeringuteks.

| Tunnus                           | 2022. a eelarve eelnõu | 2021. a eelarve seisuga 31.10.2020 | 2020. a eelarve täitmine | Muutus võrreldes 2021. a eelarvega |
|----------------------------------|------------------------|------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|
| <b>FINANTSEERIMISTEGEVUS</b>     | <b>3 250 000</b>       | <b>5 973 600</b>                   | <b>-607 673</b>          | <b>-2 723 600</b>                  |
| 2581 Kohustuste võtmine          | 3 950 000              | 6 586 900                          | 0                        | -2 636 900                         |
| 2586 Kohustuste tasumine         | -700 000               | -613 300                           | -607 673                 | -86 700                            |
| <b>LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS</b> | <b>-1 844 191</b>      | <b>-1450400</b>                    | <b>969 257</b>           | <b>-393 791</b>                    |
| <b>NÕUETE-KOHUSTUSTE MUUTUS</b>  | <b>-704 041</b>        | <b>-1229800</b>                    | <b>856 790</b>           | <b>525 759</b>                     |

Vastavalt kehtivale laenugraafikule on 2022. aastal laenu põhiosa tagasimaksed kavandatud 700 000 eurot. Laenu on kavandatud võtta 2022. aastal 3 950 000 eurot investeringuteks. Laenujääk seisuga 31.12.2022 jääb 11,0 miljonit eurot ja netovõlakoormus ulatub 77%.

Likviidsete varade muutuse osas kajastatakse koosseisu raha ja pangakontode saldo muutus, rahaturu- ja intressifondide aktsiate või osakute saldo muutus ning soetatud võlakirjade saldo muutus.

Tekkepõhises eelarves kajastab nõuete ja kohustuste muutus eelmise aasta tulusid ja kulusid, mis laekusid või mis tasuti järgmisel aastal ning ettemaksuna laekuvaid tulusid. 2022. aasta eelarvesse nõuete ja kohustuste muutust ei planeerita.

Alljärgnevas tabelis on 2022. aasta eelarve võrdlus valla eelarvestrateegiaga aastaks 2022:

|   | <b>2022. a<br/>eelarve<br/>eelnõu</b> | <b>2022. a<br/>eelarve<br/>strateegia</b> | <b>Muutus<br/>võrreldes<br/>eelarve-<br/>strateegiaga</b> |
|---|---------------------------------------|---|---|
| <b>Põhitegevuse tulud kokku</b>                   | <b>15 448 115</b>                     | <b>14 869 000</b>                         | <b>579 115</b>  |
| Maksutulud  | 8 581 447                             | 8 176 000                                 | 405 447   |
| Tulud kaupade ja teenuste müügist                 | 915 800                               | 934 000                                   | -18 200   |
| Saadavad toetused tegevuskuludeks                 | 5 491 468                             | 5 334 000                                 | 157 468   |
| Muud tegevustulud                                 | 459 400                               | 425 000                                   | 34 400  |
| <b>Põhitegevuse kulud kokku</b>                   | <b>14 776 113</b>                     | <b>14 085 000</b>                         | <b>691 113</b>  |
| Antavad toetused tegevuskuludeks                  | 1 525 008                             | 1 486 000                                 | 39 008  |
| Personalikulud                                    | 8 799 378                             | 8 480 000                                 | 319 378   |
| Majandamiskulud                                   | 4 186 227                             | 4 019 000                                 | 167 227   |
| Muud kulud  | 265 500                               | 100 000                                   | 165 500   |
| <b>Põhitegevuse tulem</b>                         | <b>672 002</b>                        | <b>784 000</b>                            | <b>-111 998</b>   |
| <b>Investeeringustegevus kokku</b>                | <b>-5 062 152</b>                     | <b>-1 395 800</b>                         | <b>-3 666 352</b>   |
| Põhivara müük (+)                                 | 120 000                               | 80 000                                    | 40 000  |
| Põhivara soetus (-)                               | -2 634 348                            | -841 000                                  | -1 793 348  |
| Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+) | 915 120                               | 0   | 915 120   |
| Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)  | -691 924                              | -600 000                                  | -91 924   |
| Osaluste soetus (-)                               | -150 000                              | 0   | -150 000  |
| Tagasilaekuvad laenud (+)                         | 133 000                               | 35 000                                    | 98 000  |
| Antavad laenud (-)                                | -2 674 000                            | 0   | -2 674 000  |
| Finantstulud (+)                                  | 0                                     | 200                                       | -200  |
| Finantskulud (-)                                  | -80 000                               | -70 000                                   | -10 000   |
| <b>Eelarve tulem</b>                              | <b>-4 390 150</b>                     | <b>-611 800</b>                           | <b>-3 778 350</b>   |
| <b>Finantseerimistegevus</b>                      | <b>3 250 000</b>                      | <b>628 000</b>                            | <b>2 622 000</b>  |
| Kohustiste võtmine (+)                            | 3 950 000                             | 1 441 000                                 | 2 509 000   |
| Kohustiste tasumine (-)                           | -700 000                              | -813 000                                  | 113 000   |

Investeeringute muutus võrreldes eelarvestrateegiaga:

| Tegevus-ala | Investeeringuobjektid   | 2022. a eelarve eelnõu | Eelarvestrateegia | Muutus võrreldes eelarvestrateegiaga |
|-------------|---|------------------------|-------------------|--------------------------------------|
| <b>01</b>   | Lossi tn vallamaja remont   | 32 100                 | 32 100 *          | 32 100                               |
| <b>04</b>   | <b>Majandus</b>   |                        |                   |                                      |
|             | Teed  | 1 249 728              | 488 000*          | 761 728                              |
|             | Keskväljaku arendus (Turutänava arendus)                                    | 56 900                 | 130 000           | -73 100                              |
|             | Põltsamaa linnuse arendus   | 231 300                | 150 000           | 83 100                               |
|             | Kuningamäe arendus  | 40 000                 | 40 000            | 0                                    |
|             | Põltsamaa ujula   | 0                      | 75 000            | -75 000                              |
|             | Hajaasustuse programmi omafinantseering                                     | 79 024                 | 55 000            | 24 024                               |
|             | Korteriühistute toetus  | 20 000                 | 0                 | 20 000                               |
|             | Roosi tee ehituse I etapp   | 23 000                 | 0                 | 23 000                               |
|             | Valla keskväljakute eskiislahendus  | 6000                   | 0                 | 6000                                 |
| <b>05</b>   | <b>Keskkonnakaitse</b>  |                        |                   |                                      |
|             | Metsaveo käru tõstukiga Põltsamaa Haldusele                                 | 25 000                 | 0                 | 25 000                               |
| <b>06</b>   | <b>Elamu- ja kommunaalmajandus</b>  |                        |                   |                                      |
|             | Pikknurme ÜVK kaasfinantseering   | 150 000                | 150 000           | 0                                    |
|             | Tänavavalgustuse omafinantseering   | 136 000                | 130 000           | 6 000                                |
|             | Jõuluvalgustus  | 10 000                 | 0                 | 10 000                               |
| <b>08</b>   | <b>Vaba aeg, kultuur, religioon</b>   |                        |                   |                                      |
|             | Raamatukogu soojustamise omafinantseering                                   | 0                      | 123 000           | -123 000                             |
|             | Pakiautomaat Põltsamaa Raamatukogule  | 3 000                  | 0                 | 3 000                                |
|             | Felixhalli remont   | 50 000                 | 0                 | 50 000                               |
|             | Lossi välilava rekonstrueerimine (MATA 2022 omafinantseering)               | 50 000                 | 0                 | 50 000                               |
|             | Kamari torn   | 4 900                  | 4 900*            | 0                                    |
| <b>09</b>   | <b>Haridus</b>  |                        |                   |                                      |
|             | Puurmani Mõisakooli küttesüsteem  | 80 000                 | 100 000           | -20 000                              |
|             | Põltsamaa lasteaia rajamine (s.h. mänguväljaku rajamine COVID-19 toetusest) | 2 730 000              | 2 730 000*        | 0                                    |
|             | Adavere spordihoone katus   | 36 000                 | 0                 | 36 000                               |
|             | Lustivere õppehoone tuletõrjeseksioonid                                     | 40 000                 | 0                 | 40 000                               |
|             | Aidu õppehoone veetrass   | 8 000                  | 0                 | 8 000                                |



|              |   |                  |                  |                  |
|--------------|---|------------------|------------------|------------------|
|              | Lille tn õppehoone renoveerimise osalus                       | 500 000          | 0                | 500 000          |
|              | Põltsamaa õppehoonete trepid, soojasõlm ja ventilatsiooniruum | 50 000           | 0                | 50 000           |
|              | Õpilaskodu I korruse remont                                   | 200 000          | 200 000**        | 0                |
|              | Puurmani lasteaia õueala uuendamine                           | 40 000           | 0                | 40 000           |
| <b>Kokku</b> |   | <b>5 665 028</b> | <b>1 157 900</b> | <b>1 434 752</b> |

*\*kajastuvad eelarvestrateegias 2021. a tegevusena ning on osalt üle viidud investeringud*

*\*\*eelarvestrateegias 2023. a tegevuse all.*

Eelarve menetlemine toimub vastavalt Põltsamaa Vallavolikogu 21.11.2017 määrusele nr 2 „Põltsamaa valla eelarve koostamise, vastuvõtmise ja täitmise kord“.

Volikogu komisjonid analüüsivad eelarve eelnõud ning esitavad vallavalitsusele omapoolsed seisukohad ja ettepanekud. Muudatusettepanekud esitatakse volikogu poolt kehtestatud tähtajaks enne eelarve teist lugemist.

Eelarve eelnõu muutmise ettepanekule lisab selle algataja põhjendused ja arvestused kavandatavate muudatustega kaasnevate väljaminekute ja nende katteallikate kohta. Eelarve menetlemise käigus ei pea vallavalitsus ega volikogu arvestama neid muudatusettepanekuid, mis suurendavad eelarve kulude kogusummat ja millele pole näidatud katteallikaid.

Eelarve eelnõud arutatakse vähemalt kahel volikogu istungil, kahel lugemisel, kusjuures ettepanekute läbivaatamisel kuulatakse ära vallavalitsuse arvamus. Ettepanekute läbivaatamisel on kohustuslik kinni pidada põhitegevustulemile kehtestatud nõuetest.

Koostasid: rahandusosakonna juhataja Piret Nõmmiksaar;  
seoses 2. lugemise muudatusettepanekutega korrigeerisid ja täiendasid pearaamatupidaja Kaire Koit, abivallavanem Kristi Klaos