

Põltsamaa valla 2023. aasta 2. lisaeelarve

Sisukord

Sissejuhatus	2
1. 2023. AASTA KOONDEELARVE	3
2. PÕHITEGEVUSE TULUD	5
2.1. Maksud.....	5
2.2. Kaupade ja teenuste müük.....	6
2.3. Saadavad toetused.....	6
3. PÕHITEGEVUSE KULUD	8
4. INVESTEERIMISTEGEVUSE TULUD JA KULUD	10
5. FINANTSEERIMISTEGEVUS	10
LISA 1. PÕLTSAMAA VALLA 2023. AASTA 2. LISAEELARVE.....	12

Sissejuhatus

Põltsamaa valla 2023. aasta eelarve võeti vastu Põltsamaa Vallavolikogu 09. veebruari 2023 määrusega nr 3 „Põltsamaa valla 2023. aasta eelarve“. Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse (KOFS) § 26 lg 1 kohaselt võib eelarveaasta jooksul muuta eelarvet lisaeelarvega.

Põltsamaa Vallavolikogu 21. novembri 2017 määruse nr 2 „Põltsamaa valla eelarve koostamise, vastuvõtmise ja täitmise kord“ § 9 lg 6 kohaselt arutatakse lisaeelarve eelnõud vähemalt ühel vallavolikogu istungil, ühel lugemisel. Vastavalt nimetatud määruse §9 lg 3 ja 4 lisab lisaeelarve eelnõu muutmise ettepanekule selle algataja põhjendused ja arvestused kavandatavate muudatustega kaasnevate väljaminekute ja nende katteallikate kohta. Lisaeelarve menetlemise käigus ei pea vallavalitsus ega volikogu arvestama neid muudatusettepanekuid, mis suurendavad eelarve kulude kogusummat ja millele pole näidatud katteallikaid.

Põltsamaa valla vastu võetud 2023.a eelarve (koosl. lisaeelarvega) kogumaht on 21 317 168 eurot. 2. lisaeelarve mahuks on kavandatud 654 695 eurot. Täpsustatud eelarve kogumaht on 21 971 863 eurot.

Valla lisaeelarve on koostatud alljärgnevatel põhjustel:

- Lisaeelarvega muudetakse valla sissetulekute saadavate eraldiste arvelt tehtavate väljaminekute mahtu.
- Laekunud on sihtotstarbelised toetused, mida esialgses eelarves pole kajastatud. Lisaeelarvega on suurendatud sihtotstarbeliste toetuste võrra nii tulusid (sissetulekuid) kui ka sihtotstarbeliste toetuste arvelt tehtavaid kulusid (väljaminekuid).
- Lisaeelarves on tehtud ümberpaigutusi kulude (väljaminekute) ridadel arvestades täpsustatud riigipoolseid juhendeid ja kulude majanduslikku sisu.
- Lisaeelarves on esitatud täiendavad väljaminekud investeringutesse.
- Selgunud on muud lisavajadused, mis toovad kaasa täiendavaid väljaminekuid.

Arvestades KOFS § 5 lg 2 ning Põltsamaa Vallavolikogu 21. novembri 2017 määruse nr 2 „Põltsamaa valla eelarve koostamise, vastuvõtmise ja täitmise kord“ § 4 lg 2, koosneb lisaeelarve järgmistest osadest:

- põhitegevuse tulud,
- põhitegevuse kulud,
- investeerimistegevus,
- finantseerimistegevus.

Käesolevas seletuskirjas esitatakse volikogu poolt vastu võetud eelarve, 2. lisaeelarvesse kavandatud ja kokku liidetud (täpsustatud) eelarveandmed.

Lisaeelarve esitlusvaluutaks on euro.

1. 2023. AASTA KOONDEELARVE

(eurodes)

Eelarveosa	2023. aasta eelarve	2023. aasta 2. lisaelarve	2023. aasta täpsustatud eelarve
PÕHITEGEVUSE TULUD	18 026 427	394 655	18 421 082
30 Maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	9 641 577	130 900	9 772 477
32 Kaupade ja teenuste müük	1 099 153	59 494	1 158 647
35 Saadavad toetused	6 898 697	204 261	7 102 958
38 Muud tulud	387 000		387 000
PÕHITEGEVUSE KULUD	17 555 332	507 078	18 062 410
01 Üldised valitsussektori teenused	1 435 441	30 980	1 466 421
01111 Vallavolikogu	75 500		75 500
01112 Vallavalitsus	1 251 730	12 000	1 263 730
01114 Kohaliku omavalitsuse üksuse reservfond	81 596		81 596
01600 Muud üldised valitsussektori teenused	26 615	18 980	45 595
04 Majandus	1 043 790	0	1 043 790
04210 Põllumajandus	5 000		5 000
04510 Maanteetransport	471 000		471 000
04512 Ühistranspordi korraldus	72 560		72 560
04730 Turism	227 430		227 430
04740 Üldmajanduslikud arendusprojektid	267 800		267 800
05 Keskkonnakaitse	116 230	0	116 230
05100 Jäätmekäitlus	49 500		49 500
05400 Bioloogilise mitmekesisuse ja maastiku kaitse	66 730		66 730
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	1 456 692	0	1 456 692
06400 Tänavavalgustus	110 886		110 886
06605 Muud elamu- ja kommunaalmajanduse tegevus	1 345 806		1 345 806
08 Vaba aeg, kultuur, religioon	1 638 062	91 404	1 729 466
08102 Sport	405 665	14 900	420 565
08109 Vaba aja üritused	188 510	14 650	203 160
08201 Raamatukogud	431 777	6 735	438 512
08202 Rahva- ja kultuurimajad	599 110	55 119	654 229
08400 Religiooni- ja muud ühiskonnateenused	13 000		13 000
09 Haridus	9 583 681	163 600	9 747 281
09110 Alusharidus	3 444 168	14 807	3 458 975
09212 Põhihariduse otsekulud	4 778 681	153 391	4 932 072
09213 Üldkeskhariduse otsekulud	343 443		343 443
09510 Noorte huviharidus ja huvitegevus	566 959	-8 148	558 811
09600 Koolitransport	60 000		60 000
09601 Koolitoit	335 950		335 950
09602 Öömaja	30 480		30 480
09609 Muud hariduse abiteenused	24 000	3 550	27 550
10 Sotsiaalne kaitse	2 281 436	221 094	2 502 530
10121 Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	433 768	-300 000	133 768
10200 Eakate sotsiaalhoolekandeasutused	430 400	430 900	861 300
10201 Muu eakate sotsiaalne kaitse	524 705	43 143	567 848
10400 Asendus- ja järelhooldus	370 200	9 795	379 995
10402 Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	304 101	6 212	310 313
10701 Riiklik toimetulekutoetus	88 206	31 044	119 250
10702 Muu sotsiaalsete riskirühmade kaitse	120 550		120 550
10900 Muu sotsiaalne kaitse, sh sotsiaalse kaitse haldus	9 506		9 506
PÕHITEGEVUSE TULEM	471 095	-112 423	358 672
INVESTEERIMISTEGEVUSE TULUD JA KULUD	-1 597 606	-61 877	-1 659 483
1532 Tagasilaekuvad laenud	830 710		830 710
3502 Saadud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	422 420	85 740	508 160

381 Põhivara müük	200 000		200 000
150 Osaluste soetus	-434 000		-434 000
1531 Antud laenud	-600 000		-600 000
155 Põhivara soetus ja renoveerimine	-1 081 733	-52 536	-1 134 269
4502 Antud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	-559 003	-95 081	-654 084
650 Finantskulud	-376 000		-376 000
EELARVE TULEM	-1 126 511	-174 300	-1 300 811
FINANTSEERIMISTE GEVUS	61 720	61 877	123 597
2581 Laenud	772 820	61 877	834 697
2586 Pikaajaliste laenude tagasimaksud	-711 100		-711 100
NÕUETE JA KOHUSTISTE SALDODE MUUTUS	635 761	0	635 761
LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS	-429 030	-112 423	-541 453
EELARVE KOGUMAHT (kulude ja väljaminekute summa)	21 317 168	654 695	21 971 863

2. PÕHITEGEVUSE TULUD

Lisaeelarvesse on planeeritud põhitegevuse tulud summas 394 655 eurot, nendest põhitegevuse kuludeks planeeritud saadavaid sihtotstarbelisi toetusi on 163 422 eurot, tabel 1.

Tabel 1. Põhitegevuse tulud 2023. a eelarves, EUR

Eelarveosa	2023. aasta eelarve	2023. aasta 2. lisaeelarve	2023. aasta täpsustatud eelarve
PÕHITEGEVUSE TULUD	18 026 427	394 655	18 421 082
30 Maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	9 641 577	130 900	9 772 477
32 Kaupade ja teenuste müük	1 099 153	59 494	1 158 647
35 Saadavad toetused	6 898 697	204 261	7 102 958
38 Muud tulud	387 000		387 000

2.1. Maksud

Käesolevasse lisaeelarvesse on kavandatud täiendav füüsilise isiku tulumaksu laekumine summas 130 900 eurot. Tuginedes 25. septembril maksuameti poolt esitatud andmetele ja võrreldes 2022. aasta tulumaksu mahtu, on realistlik prognoos tulumaksu kasvule ca 300 tuhat eurot. Tulumaksu prognoosi aluseks olev arvestus on esitatud tabelis 2.

Tabel 2. Füüsilise isiku tulumaksu kasvu prognoos, EUR

Näitaja	Summa, EUR
Maksutulu 2022. a eelarves	8 447 012
Kasv 2023 vrd 2022 +9,22%	778 565
Eelarve 2023 (1)	9 225 577
Tegelik tulumaksutulu 2022	8 774 883
Kasv 2023 vrd 2022 +8,7%	763 415
Tegelik tulumaksutulu 2023 prognoos (2)	9 538 298
Tegeliku juurdekasvu prognoos võrreldes 2023. a eelarvega (2)-(1)	312 721
<i>Võrreldavad tegelikud näitajad:</i>	
<i>Tulumaksutulu 2022 8 kuud</i>	<i>5 715 896</i>
<i>Tulumaksutulu 2023 8 kuud</i>	<i>6 106 063</i>
<i>Tulumaksutulu kasv 8 kuu võrdluses</i>	<i>8,7%</i>

Rahandusministeeriumi andmetabelite aluselt on keskmine tulumaksulaekumiste kasv omavalitsustele 2023. aastal 11,5% võrreldes 2022. aastaga. Selle taustal on kõikide Jõgevamaa valdade tulumaksu laekumine alla vabariigi keskmise, vt tabel 3.

Tabel 3. Füüsilise isiku tulumaksu laekumine 2021. – 2023. aastal Jõgevamaal ja omavalitsustele kokku, EUR

Omavalitsus	2021	2022	2023 7 kuud	muutus % jaanuar-juuli 2023 vrd 2022
Jõgeva vald	10 884 287	11 972 035	7 321 537	7,4%
Mustvee vald	3 508 016	3 915 937	2 458 179	10,7%
Põltsamaa vald	8 014 920	8 677 042	5 371 616	8,7%
KOKKU omavalitsused (Eesti kokku ja keskmine kasv)	1 354 992 073	1 525 688 250	974 582 342	11,5%

2.2. Kaupade ja teenuste müük

Kaupade ja teenuste müügi koosseisus on kajastatud erinevad tulud majandustegevusest. Põltsamaa Kultuurikeskuse tulud summas 24 494 eurot on seotud Veinipäeva korraldamisega – piletite ja kupongide müük. Põltsamaa Ühisgümnaasiumi tuludes on kajastatud õppevahendite, teklite, päevikute jms müügid summas 11 000 eurot. Põltsamaa Valla Päevakeskuse tulud on osaliselt suurenenud nii teenuste mahu kasvu tõttu (pesu pesemise teenus 7000 eurot, transporditeenus 4000 eurot) kui ka tulenevalt teenuste hinna kasvust (üürihindade tõus 3000 eurot, üldine erihoolekandeteenuste hindade tõus), vt tabel 4.

Tabel 4. Kaupade ja teenuste müük, EUR

Tulu kirjeldus	2023. aasta 2. lisaelarve
322 Tulud majandustegevusest kokku	59 494
0820203 Tasulised teenused (Põltsamaa Kultuurikeskus)	24 494
0921215 Muu tulu haridusalasest tegevusest (Põltsamaa Ühisgümnaasium)	11 000
1020102 Sotsiaalalialased teenused (Põltsamaa Valla Päevakeskus)	24 000

2.3. Saadavad toetused

Valla tulu tegevuskuludeks saadavatelt toetustelt on esitatud tabelis 5. Saadav tegevuskulude sihtfinantseerimine summas 163 422 eurot on kajastatud lisaelarve koostamise perioodiks selgunud mahus, selle koosseis on näidatud tabelis 6.

Tabel 5. Saadavad toetused, EUR

Tulu nimetus	2023. aasta 2. lisaelarve
Saadavad toetused kokku	204 261
<i>Sh.</i>	
3500 Saadav tegevuskulude sihtfinantseerimine	163 422
352 Saadavad tegevustoetused	40 839
Kohaliku omavalitsuse toetusfond	40 839

Toetusfondi eraldisena summas 40 839 eurot on näidatud 3. kvartali lisavahendite jaotus:

- toimetulekutoetus 31 044 eurot,
- asendus- ja järelhooldusteenuse toetus 9795 eurot.

Tabel 6. Saadava tegevuskulude sihtfinantseerimise koosseis, EUR

Tegevuskulude sihtfinantseerimise koosseis	2023. aasta 2. lisaelarve
3500 Saadav tegevuskulude sihtfinantseerimine	163 422
rahastuse saaja - Põltsamaa Kultuurikeskus	22 625
<i>rahastaja - Kultuurkapital</i>	
Saadud tegevuste ja projektide toetused vastavalt lepingutele (TA 08202)	7 024
<i>rahastaja - Kultuuriministeerium</i>	
Laulu- ja tantsupeo protsessis osaleva juhendajate tööjõukulude toetus (TA 08202)	7 744
"LEADER" projekti rahastus – Põltsamaa Veinipäeva korraldamine (TA 08202)	7 857
rahastuse saaja - Puurmani Mõisakool	1 600
<i>rahastaja - Haridus- ja Teadusministeerium</i>	

Toetus vastavalt haridusministri käskkirjale 17.03.2023 nr 1.1-2/23/77 - uussisserändaja (UA) eesti keele õppe pearaha toetus klasside lõikes (1.-12. kl ja kutseharidus) (TA0921210)	1 600
rahastuse saaja - Põltsamaa Ühisgümnaasium <i>rahastaja - Haridus- ja Teadusministeerium</i>	32 632
Toetus vastavalt haridusministri käskkirjale 17.03.2023 nr 1.1-2/23/77 - uussisserändaja (UA) eesti keele õppe pearaha toetus klasside lõikes (1.-12. kl ja kutseharidus) (TA0921215)	13 200
Projekt "Õppepäevad PÜG 22/23" Kommunikatsiooni-, kultuuri- ja vaba aja sisustamise toetuse ümberarvestus (TA 0921215)	-800
Toetus projekti Erasmus raames - PÜG kommunikatsiooni, kultuuri ja vaba aja sisustamise kulude katteks (TA0921215)	17 910
Toetus projektile "Jalgratturid" - PÜG õppevahendite ja koolituse kuludeks (TA0921215)	863
<i>rahastaja - Kaitseressursside Amet</i>	
Riigikaitseõpetuse toetus (TA0921215)	1 459
rahastuse saaja - Põltsamaa Muusikakool	300
EML arengutoetus noortele talentidele, LEPING nr AT 24/31	300
rahastuse saaja - Põltsamaa Vallavalitsus <i>rahastaja - Riigikogu Kantselei</i>	93 326
Riigikogu valimistega seotud kulude katteks (TA 01600)	18 980
<i>rahastaja - Rahandusministeerium</i>	
Riigieelarveline toetus vastavalt riigihaldusministri 08.02.2023 käskkirjale nr 31 mittetulundustegevuse toetuseks:	
Lustivere Külaseltsile inventari soetamiseks (TA08109)	10 000
Kamari Haridusseltsile kogukonnaköögi inventari soetamiseks (TA09109)	5 000
Põltsamaa Sport SA-le jõusaali inventari soetamiseks ja Kuningamäe terviseraja kunstlume tootmiseks (TA08102)	10 000
Põltsamaa Kultuurikeskusele inventari soetamiseks (TA0820203)	8 000
<i>rahastaja - Kultuurkapital</i>	
Lepingu nr M04-23/0152L alusel Sõpruse pargi 50. aastapäeva trükise väljaandmine (TA 08109)	300
Lepingu nr M04-23/0151L alusel Sõpruse park 50 ürituse läbiviimine (TA 08109)	250
<i>rahastaja - Riigi Tugiteenuste Keskus</i>	
Projekti nimi "Teadlik, toetav ja toetatud lasteaiaõpetaja Põltsamaa vallas, otsus nr 11.4-3/23/830 (TA 0960902)	3 550
<i>rahastaja - Spordiliit Kalju</i>	
Toetus projekti „Sport Koolis“ jätkamiseks Põltsamaa Ühisgümnaasiumis ja käivitamiseks Puurmani Mõisakoolis tagamaks võimalus 1.-3. klassi õpilastele saada osa 2-4 täiendavast treeningtunnist nädalas ning tagada juhendatud liikumis- ja sporditegevused (TA 08102)	4 900
<i>rahastaja - Kultuuriministeerium</i>	
Toetus vastavalt kultuuriministri käskkirjale 16.06.2023 nr 7-8/6131 - raamatukogu tegevuskuludeks (TA 08201)	3 440
<i>rahastaja - Sotsiaalministeerium</i>	
Projekti nr RE.7.01.23-0050 "Vaimse tervise teenuse toetus kohalikule omavalitsusele" (TA10402)	23 340
<i>rahastaja - Haridus- ja Teadusministeerium</i>	
Toetus vastavalt haridusministri käskkirjale 03.05.2023 nr 1.1-2/23/112 - Ukraina sõjapõgenikest laste hariduse tagamiseks (TA 09212)	2 530
Toetus vastavalt haridusministri käskkirjale 07.08.2023 nr 1.1-2/23/218 - Ukraina sõjapõgenikest laste hariduse tagamiseks (TA 09212)	3 036

rahastuse saaja - Põltsamaa Raamatukogu <i>rahastaja - Kultuurkapital</i>	2 695
Tegevustoetused vastavalt lepingutele – motivatsiooniürituse korraldamiseks (vaimse tervise toetamine) jms (TA 082011)	2 695
rahastuse saaja - Põltsamaa Valla Päevakeskus <i>rahastaja – Eesti Töötukassa</i>	2 015
Töötü tööle rakendamiseks palgatoetus vastavalt töövoimereformi sihtrühmale (TA 1020102)	2 015
rahastuse saaja - Põltsamaa Valla Lasteaed <i>rahastaja - Riigi Tugiteenuste Keskus</i>	8 229
Toetus projektile: Põltsamaa Valla Lasteaia "Meeskonna jõustamine", nr 2014-2020.1.02.23-1537 (TA 0911010)	8 229

3. PÕHITEGEVUSE KULUD

Põhitegevuse kulud suurenevad lisaeelarve kaudu 507 078 eurot. Tegevusalade lõikes lisaeelarvega kavandatud muudatused on esitatud tabelis 7.

Tabel 7. Kavandatud põhitegevuse kulud lisaeelarvesse, EUR

Tegevusala / Selgitus	2023. aasta 2. lisaeelarves	Selgitatud summa	EA konto
01 Üldised valitsussektori teenused			
<i>0111201 Vallavalitsus</i>	12 000		
Majandamiskulud		12 000	55
<i>01600 Muud üldised valitsussektori teenused</i>	18 980		
Valimiste korraldamisega seotud töajõukulud		18 459	50
Valimiste korraldamisega seotud majandamiskulud		521	55
08 Vaba aeg, kultuur, religioon			
<i>08102 Sport</i>	14 900		
Antav sihtfinantseerimine tegevuskuludeks (Spordiliit Kalju toetus)		4 900	4520
Antav sihtfinantseerimine SA Põltsamaa Sport jõusaali inventari soetamiseks		5 000	4520
Antav sihtfinantseerimine Kuningamäe terviseraja kunstlume tootmiseks		5000	4520
<i>08109 Vaba aja üritused</i>	14 650		
Antav sihtfinantseerimine Lustivere Külaseltsile inventari soetamiseks		10 000	4520
Antav sihtfinantseerimine Kamari Haridusseltsile inventari soetamiseks		5 000	4520
Töajõukulude ümbersuunamine TA 08202 alla		-300	4520
Sõpruse Park 50 kulud		550	55
Ümbersuunamine Põltsamaa Raamatukogule ukrainlastega seotud tegevuste kulude katteks TA 082011 alla		-600	55
<i>082011 Põltsamaa Raamatukogu vald</i>	3 295		
Töajõukulude suurendamine, kulud koos sotsiaalmaksudega		600	50
Koolituskulud jm majandamiskulud Kultuurkapitali toetustest		2 695	55
<i>082012 Põltsamaa Raamatukogu riik</i>	3 440		
Koolitused rahvaraamatukogude arendusprojektide raames		3 440	55
<i>0820203 Põltsamaa Kultuurikeskus</i>	55 119		
Töajõukulude suurendamine, kulud koos sotsiaalmaksudega		68 808	50
Majandamiskulud - Veinipäev		32 351	55
Noortekeskuse majandamiskulude ümbersuunamine töajõukuludeks		-55 000	55
Antav sihtfinantseerimine inventari soetamiseks		8 000	55

Noortekeskuse huviringide kulud 2. poolaastal (riikliku huvitegevuse toetus)	710	55
Inventari soetamine (piletimüügikassa jm)	250	55
09 Haridus		
0911010 Põltsamaa Valla Lasteaed	8 229	
Koolituskulud Riigi Tugiteenuste Keskuse projektirahastusest	8 229	55
0911019 Põltsamaa Valla Lasteaed majandus ja toit	6 578	
Veepehmendusseade koos hoolduse ja soolaga vastavalt OÜ Miridon hinnapakumisele *	6 578	55
0921210 Puurmani Mõisakool vald	33 483	
Õpetajate tööjõukulud, sh Ukraina sõjapõgenike toetusmeede	33 483	50
0921211 Teised KOV-d põhihariduse kulud	-14 000	
Übersuunamine Puurmani Mõisakooli personalikulude katteks (TA 0921210)	-14 000	55
0921215 Põltsamaa Ühisgümnaasium põhikool vald	39 242	
Ukraina sõjapõgenike toetusmeede - kooliõpetajate tööjõukulud	4 549	50
2. poolaasta ringijuhendajate tasud (riikliku huvitegevuse toetus)	3 011	50
Õppevahendite ja koolituse kulud	8 772	55
PÜG 105 vilistlaste kokkutulek	5 000	55
Projekti ERASMUS kulud – PÜG õpetajad lühiajalistel täiendkoolitustel	17 910	55
0921227 Põltsamaa Ühisgümnaasium põhikool majandus	94 666	
Lille tn hoonete küte, vigade parandus - 2023. aasta eelarvest välja jäänud kulud **	80 000	55
ATS süsteemide kaasajastamine, puuduste kõrvaldamine tuletõrje ettekirjutuse alusel (pakkumine Forus Security AS)	14 666	55
095101 Põltsamaa Muusikakool	300	
Koolituskulude katteks (toetus noortele talentidele)	300	55
095103 Vald huvihariduse muud kulud	-8 448	
Übersuunamine PÜGi ja Kultuurikeskuse kuludesse vastavalt huvihariduse ja -tegevuse kavale	-8 448	55
0960902 Vallavalitsus muud hariduse abiteenused	3 550	
Projekti "Teadlik, toetav ja toetatud lasteaiaõpetaja Põltsamaa vallas" - koolituskulud	3 550	55
10 Sotsiaalne kaitse		
10121 Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	-300 000	
Hooldereformi kulud ümber suunatud (TA 10200)	-300 000	55
10200 Eakate sotsiaalhoolekandeesutused	430 900	
Hooldereformi kulud (olid kajastatud TA 10200)	300 000	41
Lisanduv toetuste vajadus tulenevalt hooldereformist	130 900	41
1020102 Põltsamaa Valla Päevakeskus	43 143	
Lapsehoiuteenus ja välja makstav töötukassa palgatoetus	3 303	50
Majandamiskulud tulenevalt hinnatõusust (transport) ja hooajalisusest (talvised tööriided) ning muud majandamiskulud	24 000	55
Vaimse tervise teenuse projekti kulud	15 840	55
10400 Asendus- ja järelhooldus	9 795	
Asendus- järelhooldusteenuse kulude suurendamine	9 795	55
10402 Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	6 212	
Lapsehoiuteenuse kulude übersuunamine osaliselt Päevakeskuse alla (TA 1020102) ja osaliselt tegevusala siseselt majandamiskuludesse (art 55)	-10 118	50
Sotsiaalteenused (teenuste kulud tööjõukulude asemel)	8 830	55
Vaimse tervise teenuse projekti kulud	7 500	55
10701 Riiklik toimetulekutoetus	31 044	
Toetusfondi lisavahendite jaotus	31 044	41
Põhitegevuse kulud kokku	507 078	

* Uue lasteaia ehitusel pole majale paigaldatud veefiltreid. Veeanalüüsist selgus, et vesi on väga kare. See kahjustab majas olevaid uusi seadmeid, mis tarbivat vett igapäevaselt. 2023. aasta eelarve planeerimise ajal polnud osapooled teadlikud probleemist, mis on nüüd ajaga endast märku andnud. Seadmete ja kogu maja parema säilimise jaoks on vajalik soetada veepehmendusseade.

** Küttekulud Lille tn hoonetes - aastane tarbimine 733 mwh, hind 135 eurot/mwh, kokku 99 000 eurot. Adven Eesti AS arved on esitatud hinnaga 133,64 eurot mwh eest (sh käibemaks). 19 000 eurot arvestatud langenud energiahindade kulude vähenemisest.

4. INVESTEERIMISTEGEVUSE TULUD JA KULUD

Investeeringustegevuse eelarve tulud suurenevad 85 740 eurot ja kulud suurenevad 147 617 eurot, muudatused on esitatud tabelis 8.

Tabel 8. Investeeringustegevuse tulud ja kulud lisaeelarves, EUR

Investeeringustegevuse tulud ja kulud	2023. aasta 2. lisaeelarves	Selgitatud summa	EA konto
Investeeringustegevuse tulud	85 740		
Leader meetme projekt „Põltsamaa valla suurürituste jaoks telgi soetamine“		15 659	3502
Hajaasustuse programmi finantseerimine Rahandusministeeriumi poolt (RE.2.01.19-0136)		70 081	3502
Investeeringustegevuse kulud	147 617		
	<u>Maa</u>		
Maa soetus Põltsamaa-Esku JJT ehitamiseks kujunes eeldatust odavamaks (TA 04510)		-6 885	1550
	<u>Hooned ja rajatised</u>		
Teede ja tänavate pindamise hanke odavnemine (TA 04510)		-5 000	1551
Lossi 8 tugimüüri hanke kallinemine (TA 04510)		19 258	1551
Muta tee, Laari tee, Lassi tee jäävad 2023. a teostamata (TA 04510)		-49 600	1551
Kõpu - Laisaare kergliiklustee ehitamine (TA 04510)		94 104	1551
PÜG renoveerimise eskiisprojekti osa eelarvest välja arvamine (TA 0921227)		-15 000	1551
	<u>Muu amortiseeruv materiaalne põhivara</u>		
Leader meetme projekt „Põltsamaa valla suurürituste jaoks telgi soetamine“ (TA08109)		15 659	1556
	<u>Antav sihtfinantseerimine põhivara soetuseks</u>		
Põltsamaa Lossi kütetrassi ja soojasõlme renoveerimiseks (TA 04730)		25 000	4502
Sihtfinantseerimine hajaasustusprogrammi raames (TA 0474002)		70 081	4502
Investeeringustegevus kokku	-61 877		

5. FINANTSEERIMISTEGEVUS

Finantseeringustegevuse eelarveosas on lisaeelarvesse kavandatud täiendav laenukohustuse võtmine summas 61 877 eurot investeeringustegevuse väljaminekute (Lossi kütetrassi, Kõpu - Laisaare kergliiklustee ehitus) katteks. Laenumaksete graafikust erinevaid tagasimakseid kavandatud ei ole.

Eelnõu vastavus Euroopa Liidu ja Eesti Vabariigi õigusele
Eelnõu on kooskõlas Euroopa Liidu ja Eesti Vabariigi õigusega.

Määruse jõustumine

Määrus jõustub kolmandal päeval pärast Riigi Teatajas avaldamist.

Eelnõu kooskõlastamine

Eelnõu on Põltsamaa Vallavalitsuse poolt heaks kiidetud ja edastatud menetlemiseks Põltsamaa Vallavolikogule.

Määruse vastuvõtmiseks on vajalik volikogu häälteenamus.

Määruse jaotuskava

Määrus edastatakse avaldamiseks Riigi Teatajas.

Koostas: rahandusosakonna juhataja Anneli Pajur

Kooskõlastas: jurist Eva Panksepp

Eelnõu esitaja: Põltsamaa Vallavalitsus

Ettekandja: rahandusosakonna juhataja Anneli Pajur

LISA 1. PÕLTSAMAA VALLA 2023. AASTA 2. LISAEELARVE

Eelarveosa	Lisaeelarve, EUR
Põhitegevuse tulud	394 655
30 Maksud ja sotsiaalkindlustusmaksed	130 900
32 Kaupade ja teenuste müük	59 494
35 Saadavad toetused	204 261
Põhitegevuse kulud	507 078
01112 Vallavalitsus	12 000
55 Majandamiskulud	12 000
01600 Muud üldised valitsussektori teenused	18 980
50 Tööjõukulud	18 459
55 Majandamiskulud	521
08102 Sport	14 900
45 Muud toetused	14 900
08109 Vaba aja üritused	14 650
45 Muud toetused	14 700
55 Majandamiskulud	-50
08201 Raamatukogud	6 735
50 Tööjõukulud	600
55 Majandamiskulud	6 135
08202 Rahva- ja kultuurimajad	55 119
50 Tööjõukulud	68 808
55 Majandamiskulud	-13 689
09110 Alusharidus	14 807
55 Majandamiskulud	14 807
09212 Põhihariduse otsekulud	153 391
50 Tööjõukulud	41 043
55 Majandamiskulud	112 348
09510 Noorte huviharidus ja huvitegevus	-8 148
55 Majandamiskulud	-8 148
09609 Muud hariduse abiteenused	3 550
55 Majandamiskulud	3 550
10121 Muu puuetega inimeste sotsiaalne kaitse	-300 000
55 Majandamiskulud	-300 000
10200 Eakate sotsiaalhoolekandeasutused	430 900
41 Sotsiaaltoetused	430 900
10201 Muu eakate sotsiaalne kaitse	43 143
50 Tööjõukulud	3 303
55 Majandamiskulud	39 840
10400 Asendus- ja järelhooldus	9 795
55 Majandamiskulud	9 795
10402 Muu perekondade ja laste sotsiaalne kaitse	6 212
50 Tööjõukulud	-10 118
55 Majandamiskulud	16 330
10701 Riiklik toimetulekutoetus	31 044
41 Sotsiaaltoetused	31 044
Põhitegevuse tulem	-112 423
Investeermistegevuse tulud ja kulud	-61 877
3502 Saadud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	85 740
155 Põhivara soetus ja renoveerimine	-52 536
4502 Antud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	-95 081
Eelarve tulem	-174 300
Finantseerimistegevus	61 877
2581 Laenuid	61 877
Likviidsete varade muutus	-112 423