

TARTU VALLAVOLIKOGU

REVISJONIKOMISJON

PROTOKOLL

Kõrveküla

10.11.2023

Aeg: 10.11.2023, algus kell 13.00, lõpp kell 14.50

Koosolekut juhatas komisjoni esimees Kert Kingo.

Protokollis Kadri Linamägi.

Koosolekust võtsid osa: Kert Kingo, Aivar Soop, Priit Kirss, Marike Adamka ja Valeeri Rubeika.

Kutsustud külalised: vallavanem Jarno Laur ja eelarvenõunik Elle Kaljurand.

Päevakord:

1. Tartu valla 2023. aasta eelarve täitmine;
2. Tartu valla 2023. aasta II lisaeelarve;
3. Tartu valla 2024. aasta eelarve;
4. Nõusoleku andmine hoonestusõiguse koormamiseks hüpoteegiga;
5. Laenud – Tartu VV, Tartu Valla Kommunaal, SA Raadi;
6. Lasteaed Ripsik - HEV rühm / tugiisikud;
7. Kohapeal algatatud küsimused.

Revisjonikomisjon kinnitab päevakorra ühehäälselt.

1. Tartu valla 2023. aasta eelarve täitmine

Eelarvenõunik Elle Kaljurand annab ülevaate eelarve täitmisest.

Komisjoni liikmed küsivad täpsustavaid küsimusi ja juhivad tähelepanu järgmistele teemadele:

- püsikulude kasv;
- mõnes artiklis on ülekulu;
- kust tulid täiendavad tulud valla teedele ja tänavatele;
- Äksi üleujutuse kulude maksmine (vallavalitsuse otsus erakorralise juhtumi puhul);
- erakorraliste kulude jaoks ettenähtud reservfondi kasutamine;
- investeerimistegevuse kulud – elamumajandus Purje tee 5, Laeva küla katus ja kaks korterit laenu toetusega 7016 eurot rohkem läinud;
- ülevallaline kultuuri ja spordi ülekulu.

Eelarvenõunik Elle Kaljurand annab selgitusi komisjoni liikmete küsimustele.

Komisjon nendib, et peab olema täpselt teada, mis raha milliselt kontolt võetakse ja mida selle eest kaetakse. See selgitus, et raha kuskilt tuli ja igale poole läheb, siis sellist asja ei saa olla. On konkreetne seadus, millest lähtuda eelarve tegemisel. Kõik mis puudutavad eelarvelisi tegevusi, siis niimoodi ei saa majandada valda.

Komisjon võtab info teadmiseks.

2. Tartu valla 2023. aasta II lisaeelarve

Eelarvenõunik Elle Kaljurand tutvustab II lisaeelarvet.

Lisaeelarve vajadus on tekkinud järgmistel põhjustel:

- riigieelarvest eraldavate summade täpsustamine tulude eelarves;
- lisada eelarvesse laekunud sihtfinantseerimine tegevuskuludeks;
- lisada eelarvesse vallavalitsuse reservfondi eraldised;
- korrigeerida ja täpsustada eelarvesse majanduskeskkonnast tulenevad kulude suurenemine ja vähenemine;
- korrigeerida ja täpsustada põhivara soetuseks saadavat ja antavat toetust;
- korrigeerida põhivara soetuste maksumused (põhivarade õige soetuse summa on selgunud hangete tulemuste kinnitamisel).

Põhitegevuse tulud suurenevad (+) 269 262 eurot;

Põhitegevuse kulud suurenevad (+) 258 992 eurot;

Investeeringustegevuse tulud vähenevad (-) 39 553 eurot;

Investeeringustegevuse kulud vähenevad (-) 44 500 eurot;

Eelarvenõunik Elle Kaljurand annab selgitus komisjoni liikmete küsimustele II lisaeelarve kohta.

Komisjon võtab info teadmiseks.

3. Tartu valla 2024. aasta eelarve

Vallavanem Jarno Laur tutvustab Tartu valla 2024. aasta eelarvet.

Põhitegevuse tulud kasvavad, 8,5% rohkem kui 2023. aastal. Põhitegevuse tulude kogumaht on plaanitud 36 miljonit eurot ja põhitegevuse kulude kogumaht on sama palju. Meie eesmärk on hoida põhitegevuse tulemit sellisena, et laenkoormuse ülempiir oleks 100% aastas. Põhitegevuse tulemit, st tulude ja kulude vahe on planeeritud 3 141 500 eurot, mis on põhitegevuse tuludest 10%.

Tulude osas on kasvu prognoositud nii elanikkonna arvu suurenemist arvesse võttes kui ka arvestades palgakasvust tulenevat maksutulude suurenemist. Kulude kasv jääb eelarvestrateegias prognoositud kasvu piiresse. Rohkem mõjutab kulude kasvu käibemaksu tõus 2%, õpetajate miinimumpalga tõus 1,7%, alampalga tõus 13% ja hooldereform. 2024 eelarve projekti kogumaht on 41,74 miljonit eurot, sellest põhitegevus 31,36 miljonit eurot ja investeeringustegevus 10,38 miljonit eurot. Investeeringute tegemise katteks on planeeritud võtta laenu 9,0 miljonit eurot.

Põhitegevuse tulude kogumaht on 31 359 700 eurot. Põhitegevuse kulude kogumaht on 28 219 200 eurot. Põhitegevuse tulemit, st tulude ja kulude vahe on planeeritud 3 141 500 eurot, mis on põhitegevuse tuludest 10%.

Investeeringustegevus kokku on negatiivse tulemiga summas - 10 385 200 eurot. Investeeringustegevuse summa kaetakse likviidsete vahendite jäägi, põhivara müügist saadud tulude, põhitegevuse tulemi ja laenuvahendite arvelt.

Eelarve tulemit on põhitegevuse tulude eelarveosa kogusumma ja põhitegevuse kulude eelarveosa kogusumma vahe, millele on liidetud investeeringustegevuse eelarveosa kogusumma. Tulenevalt investeeringute mahust jääb 2024. aasta eelarve projekti tulemit negatiivseks, so -7 244 700 eurot. Negatiivne tulemit kaetakse finantseeringustegevuse ja likviidsete varade arvelt. Investeeringute finantseerimiseks kaasatakse laenuvahendeid 9 000 000 eurot. Laenude

tagasimakseteks on planeeritud 2 227 000 eurot. Likviidsetest vahenditest suunatakse 2024. aasta eelarve projekti 100 000 eurot. Kavandatud investeerimistegevuse maht tuleb osaliselt üle 2023. aasta teostamata jäänud investeeringute näol. Investeeringute kogumaht kumuleerivalt järgib pikaajalist eelarvestrateegiat.

Kuna Raadi ja Kõrveküla piirkonnas on puudu lasteaia kohtadest, siis hüvitab vald kohatasu teise omavalitsuse lasteaias ja meie kohatasu vahe. Selleks on 2024 eelarve projekti arvestatud 700 000 eurot. 2024. aasta eelarve projektis on Raadi LA Ripsik personalikuludes arvestatud lisarühma personalikuludega alates septembrist, so 36 000 eurot.

Kokku on 2024. aasta eelarveprojektis planeeritud investeeringuid põhivarasse 9381 300 eurot, 2024. aasta eelarve projektis on arvestatud Raadi Hariduskeskuse rajamise algusega. Eelarves on lasteaia hoone projekteerimise ja ehituse alguse kulud summas 3,6 miljonit eurot. Sama kompleksi sõidutee ja selleks vajalike kommunikatsioonide projekteerimise ja ehituse algusega summas 255 000 eurot ning põhikooli hoone projekteerimise algusega summas 1,0 miljonit eurot.

Komisjoni liikmed esitavad täpsustavaid küsimusi.

Komisjon juhib tähelepanu, et eelarve on ikkagi väga pingeline ja võiks rohkem kasutada projekti rahasid. Üheksa miljonit laenu võtta ei ole vastutustundlik tegu ja kas vald suudab laenu teenindada tulevikus.

Komisjon käsitles ka teemat Lähte Ühisgümnaasiumi tulevik.

Vallavanema seisukoht on, et vallal on vaja oma gümnaasiumit ja vallavanema väitel peab Lähtele gümnaasium jääma. Investeeringutega Lähte koolimajas minnakse edasi, kui selleks tuleb võimekus seda teha. Täna seda võimekust ei ole, kuna tuleb ehitada Raadile kool.

Komisjon võtab info teadmiseks.

4. Nõusoleku andmine hoonestusõiguse koormamiseks hüpoteegiga

Vallavanem Jarno Laur tutvustab eelnõud.

Eelnõu on vajalik, andmaks hoonestusõiguse omanikule EfTEN Ermi OÜ võimalus saada rahastus hooldekodu ehitamiseks asukohaga Ermi tn 13, Raadi alev.

EfTEN Ermi OÜ esitas 1. novembril 2023 taotluse saada nõusolek hoonestusõiguse koormamiseks hüpoteegiga. Hoonestusõiguse alusel kasutavale maale hooldekodu rajamise finantseerimisega seoses soovitakse kaasata AS-i Swedbank, kelle kasuks laenu tagatisena seatakse hoonestusõigusele hüpoteek suurusega 4 030 000 eurot. Hoonestusõiguse koormamiseks vajalik kinnistu omaniku ehk Tartu valla nõusolek.

Komisjoni tähelepanek, et eelnõus pole kirjas, kui pikk on laenu periood.

Neil pidi olema kaaskiri kaasas, kus nad väidavad, et neil on kõik vahendid hoonestusõiguseseadmiseks ja lepingu nõuetekohaseks täitmiseks.

Komisjon juhib tähelepanu, et tegu on ohuriskiga ja ei toeta seda eelnõud.

Komisjon ei toeta eelnõud „Nõusoleku andmine hoonestusõiguse koormamiseks hüpoteegiga“.

Poolt 3, vastu 2 komisjoni liiget.

5. Laenud – Tartu VV, Tartu Valla Kommunaal, SA Raadi

Eelarvenõunik Elle Kaljurand on saatnud komisjonile vastava tabeli. Komisjon arutab seda laenude teemat ja tehakse kokkulepe, et eelarvenõunik teeb tabeli uuesti ja saadab komisjonile.

Komisjon võtab info teadmiseks.

6. Lasteaed Ripsik - HEV rühm / tugiisikud

Komisjonile saadetud kodaniku kiri, et Raadi lasteaias on 12 rühma aga puudub erivajadustega lastele rühm. Lasteaia hoolekogu on lubanud, et kolmes rühmas on laste arvu suurendatud 20-lt 22-ni, aga vallavalitsus ei ole oma lubadusi täitnud.

Vallavalitsuse vastus, et eelarve eelnõus on alates septembrist tasandusrühma põhitegevuse kulud, SA Raadi järgmise aasta eelarves on kulud investeeringuteks ja mööbluks. Suvel valmistatakse ruumid ette ja sügiseks komplekteeritakse tasandusrühm ära. Ripsikus on tugipersonali ka piisavalt. 2024. aasta eelarve projektis on Raadi LA Ripsik personalikuludes arvestatud lisarühma personalikuludega alates septembrist, so 36 000 eurot.

7. Kohapeal algatatud küsimused

- sisekontrolöri aruande esitamine komisjonile;
- efektiivse juhtimise meetmete täitmine (volikogu on andnud selle täitmiseks).

Kert Kingo
Komisjoni esimees

Kadri Linamägi
Protokollija