

TARTU VALLAVOLIKOGU

REVISJONIKOMISJON

PROTOKOLL

Kõrveküla

14.06.2024

Aeg: 14.06.2024, algus kell 13.00, lõpp kell 14.40

Koosolekut juhatas komisjoni esimees Kert Kingo.

Protokollis Kadri Linamägi.

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

Puudus: Priit Kirss.

Kutsutud külalised: sotsiaal- ja haridusosakonna juhataja Anne Aleksejev ja eelarvenõunik Elle Kaljurand.

Päevakord:

1. Tartu Vallavalitsuse struktuuri ja teenistuskohdade koosseisu muutus alates 24.11.2021;
2. Ülevaade täidetud, täitmata ja puuduolevatest kohtadest Tartu valla lasteaedades, koolides ja huvikoolides;
3. Eelarve täitmine, aruanne seisuga 31.03.2024;
4. Tartu valla 2024. aasta I lisaeelarve;
5. Revisjonikomisjoni akti kinnitamine;
6. Kohapeal tõstatatud küsimused.

Revisjonikomisjon kinnitab päevakorra ühehäälselt.

1. Tartu Vallavalitsuse struktuuri ja teenistuskohdade koosseisu muutus alates 24.11.2021
Sisekontrolör Liivia Kruusmägi on eelnevalt saatnud komisjonile vastava tabeli, mis on lisatud protokollile.

Komisjoni liikmed on tabeliga tutvunud.

Aivar Soop'i küsimused antud tabeli kohta:

1. Eelmine kord sisekontrolör väitis, et vallavalitsuse poolt esitatud andmed on õiged. Kontrollisin tema tabelit ja seda tabelit, mida väljastas vallavalitsus 31.05.2024 ehk majandusaasta aruannet. Majandusaasta aruandel on vallavalitsuse liikmete allkirjad all ja seega on see korrektne juriidiline dokument. Sellest lähtuvalt on sisekontrolör komisjonile esitanud vale andmeid. Mina sooviks saada selle kohta kirjalikku selgitust.

Näiteks majandusaasta aruandes vallavalitsus väidab, et teenistuskohti oli 2023 aastal 48,65, aga sisekontrolöri esitatud andmetes oli teenistuskohti koos vallavanemaga 50,7.

Sooviks kirjalikku selgitust, et kui sisekontrolör väidab, et vallavalitsusel on kõik õiged andmed, siis miks sisekontrolör on esitanud vale väiteid. Sellest tulenevalt tahaks teada, kas majandusaasta aruandes esitatud tabel on õige, kus on teenistuskohti 48,65?

2. Vallavalitsus tahab aastal 2024 võtta tööle mitmeid teenistujaid (teede ja liikluskorralduse spetsialist, hankespetsialist, jurist), kas selle kohta vallavalitsuse korraldused on olemas ja palgafond on olemas? Kas see on kooskõlas volikogu mõtte ja tahtega?

Elle Kaljurand selgitab, et hetkel on pooleks aastaks juristi palk planeeritud, teised teenistujad tulevad töölt ära läinud töötajate asemele.

Komisjon soovib selle teema kohta vallavalituse poolt kirjalikku selgitust.

Kui me ei tea palju meil on töötajaid, siis on raske edasi minna. Tahaks ikkagi teada, palju siis on vallas töötajaid. Kui ühes kohas on ühed numbrid ja teises kohas teised numbrid, siis see viitab korraldusedele.

Aivar Soop juhib tähelepanu, et kodulehel olev struktuur ei vasta tegelikkusele.

Komisjoni ettepanek, et vallavalitsus uuendaks kodulehte.

2. Ülevaade täidetud, täitmata ja puuduolevatest kohtadest Tartu valla lasteaedades, koolides ja huvikoolides

Teemast annab ülevaate sotsiaal- ja haridusosakonna juhataja Anne Aleksejev.

Täiendatud tabel on komisjonile saadetud.

Komisjon leiab, et ülevaade oli seekord selgem.

Aivar Soop juhib tähelepanu, et esitatud tabelis ei ole kirjas vastavalt põhimäärusele kirjutatud asutuste nimetused. Võiks ikka teada millised asutused vallas on, see võiks olla elementaarne. Kui vaadata, mis tabelis on esitatud, mis põhimääruses kirjas on ja mis kodulehel kirjas, siis on kõik erinevad asutused. Need asutuste nimed peaks kõik ühesugused olema. Kodulehel on kirjas Maarja-Magdaleena lasteaed Muumimaja, siis seda ei ole juriidiliselt. Kui me tahame, et asjad korrektsed oleks, siis nimed peavad vastama põhimäärusele.

Aivar Soop juhib tähelepanu ametijuhenditele, mis ei kajasta teenistujate õigeid ülesandeid vastavalt nende ametinimetustele.

Kert Kingo juhib tähelepanu sisekontrolöri tegemata tööle, kuna esimesel kokkusaamisel sisekontrolör ütles, et tema kontrollib ainult juhtimist ja teeb ametijuhendeid, ja mida ei ole, on korrektsed ametijuhendid.

Aivar Soop soovib teda, et kes peaks kodulehte korrastama ja kas peaks koduleht korras olema?

Komisjoni juhis kommunikatsiooni spetsialistile, et valla koduleht korrastada ja korrektseks teha.

3. Eelarve täitmine, aruanne seisuga 31.03.2024

Eelarve täitmisest annab ülevaate eelarvenõunik Elle Kaljurand.

Eelarve täitmise tabel on komisjonile esitatud ja komisjoni liikmed küsivad täpsustavaid küsimusi.

Komisjon võtab info teadmiseks.

4. Tartu valla 2024. aasta I lisaelarve

Tartu valla 2024. aasta I lisaelarve kohta annab ülevaate eelarvenõunik Elle Kaljurand.

I lisaelarve on juba eelmine kord räägitud, aga jäi selle taha, et lisaelarve üks veerg ei klappinud vastuvõetud eelarve exeli tabeliga. Täna need tulemused tulevad kõik programmist VEERA ja seal oli väike sisuline vahe investeerimis- ja finantseerimistegevuses. Korrektsuse

huvides peab tabel ühtima sellega, mis on juba vastu võetud, siis on vajalik see ebatäpsus korrigeerida. Kuna kuu aega on edasi läinud ja elu on muutunud, siis on tulude ja kulude pool natuke muutnud. Muutus palju sotsisavaldkonnas, sisse on tulnud kaks lisarahastust saanud projekti. Tuludesse tuli juurde veel õpilasmaleva omatulu. Kulud on natuke suurenenud ja selleks, et meie eelarve tulem jääks samaks ja ei muudaks meie laenu võimekuse protsenti, siis praeguseks on üksikisiku tulumaksu laekunud 170 tuhat eurot rohkem, siis see sai vastavale eelarve reale juurde kirjutatud. Põhitegevuse tulem ei vähene ja säilib meie laenuvõimekus. Vallavalitsus on sõlminud nüüd ka lisalepingu, kus jooksev eelarve hakkab kajastuma kodulehel.

Komisjoni liikmed küsivad täpsustavaid küsimusi.

Komisjon võtab info teadmiseks.

5. Revisjonikomisjoni akti kinnitamine

Komisjoni arutelu käigus toodi välja alljärgnevad tähelepanekud:

1. Majandusaasta aruande seletuskirjale lisada edaspidi ülevaade ka reservfondi kasutamise kohta.
2. Pöörata tähelepanu valla allasutuste tegevuse tulemitele.
 - Raadi SA ja Tartu Valla Kommunaal OÜ tulemiks on mõlemal kahjum.
3. Vallavalitsusel jälgida selge ja läbipaistva juhtimise meetmeid. Otsused peavad olema arusaadavalt põhjendatud ja eesmärk selgitatud.
4. Juhtida vallavalitsuse erilist tähelepanu sõlmitavate kokkulepete ja lepingute sõnastusele. Jälgida, et valla huvid oleks võimalikult hästi kaitstud ja selgelt sõnastatud.
5. Valla eelarve planeerimisel, laenude võtmisel ja eelarve täitmisel peab pidama ranget distsipliini ja hoidma eelarve tasakaalu.
 - Tartu valla likviidsuskordaja on ajas vähenenud, käesolevaks ajaks on näitaja väärtuseks vaid 0,06. Heaks finantsseisundi näitajaks loetakse likviidsuskordaja väärtust vahemikus 1,5 – 2,0.
6. Vallavalitsusel jälgida, et olemasolevad kohustused valla toimimiseks, saaks õigeaegselt täidetud.
 - Lühiajalise maksevõime kordaja peaks olema 1 või suurem. Tartu valla vastav näitaja on 0,56.

Eelnevat kokku võttes revisjonikomisjon toetab Tartu valla koostatud majandusaasta aruande kinnitamist.

6. Kohapeal tõstatatud küsimused.

- Lähte aleviku elanikud on saatnud teabenõude Tartu Vallavalitsusele ja revisjonikomisjonile ning taotlevad andmete saamist Tartu Valla Haldus OÜ poolt müüdava kaugkütte hinna kujunduse läbipaistvuse ja põhjendatuse kontrollimiseks. Soovitakse ka hinna kooskõlastamisel esitatud hankelepingu avalikke andmeid.

Komisjon teeb ettepanku, et saata komisjonile vallavalitsuse vastuskiri ja järgmisel komisjoni koosolekul vallavalitsuse ametnik, kes selle valdkonna eest vastutab, tuleb teemat selgitama.

- Komisjon soovis vallavalitsuselt andmeid välislähetuste kohta ja neid ei ole esitatud, seega esitada vallavalitsusel andmed komisjonile.

Järgmine koosolek toimub 16.08.2024.

(allkirjastatud digitaalselt)

Kert Kingo
Komisjoni esimees

(allkirjastatud digitaalselt)

Kadri Linamägi
Protokollija