EELNÕU SELETUSKIRI

Akti andja:	**Viru-Nigula Vallavolikogu**
Õigusakti liik:	**määrus**
Õigusakti pealkiri:	**Viru-Nigula valla 2021. aasta I lisaeelarve vastuvõtmine**
Õigusakti algataja:	**Maie Tiits**
Eelnõu ja seletuskirja koostaja(d):	**Maie Tiits**

I. Eelnõu õiguslik alus
Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus (KOFS) § 26 sätestab lisaeelarve koostamise.

II. Eelnõu eesmärk, algatamise vajadus, sisu kirjeldus

Lisaeelarve koostamise eesmärgiks on 25.02.2021 vastuvõetud valla 2021. aasta eelarve tulude ja kulude täpsustamine. Lisaeelarvega lisatakse eelarvesse sihtotstarbelised eraldised (KOFS § 26 lõige 5) seisuga 29.06.2021. Viru-Nigula valla 2021. aasta I lisaeelarve on koostatud Viru-Nigula Vallavalitsuse ja hallatavate asutuste ettepanekute, sõlmitud lepingute ning Viru-Nigula Vallavalitsuse raamatupidamise andmete põhjal. Eelarve tulude ja kulude osas on lisaeelarvega sisse viidud muudatused vähendamise (miinusega) ja suurendamise (positiivse arvuna) kohta.

1. PÕHITEGEVUSE TULUDE EELARVE SUURENEB KOKKU 109 647 euro võrra, sealhulgas:

1.1. Tulumaksu laekumist on vähendatud 38 000 euro võrra.

1.2 Tulud kaupade ja teenuste müügist vähenevad 9900 euro võrra, millest:

1.2.1 Kultuuritegevuse tulusid on vähendatud 15 000 euro võrra. Laekumiste korrigeerimine COVID-19 kriisi tõttu.

1.2.2 Sporditegevuse tulusid on vähendatud 10 000 euro võrra. Laekumiste korrigeerimine COVID-19 kriisi tõttu.

1.2.3. Omatulusid on suurendatud 15 100 euro võrra - tulu raieõiguse müügist.

1.3 Saadavad toetused tegevuskuludeks suurenevad kokku 157 547 euro võrra, millest:

1.3.1 Toetusfond 68 339 eurot (suurenemine, vt selgitav tabel 1).

Tabel 1. Riigi toetusfondi muutmine 2021. aasta eelarves

Tululiik	**Nimetus**	**2021 lisaeelarve juurde/maha**	**Kulu tegevusala 2020 eelarves**
35201	**Toetusfond kokku**	**68 339**	

35201	Tulubaasi stabiliseerimise toetus	60 374	01800
35201	Õpilaste kaugõppeks	7 965	01800

1.3.2 Muud saadud toetused tegevuskuludeks suurenevad **89 208** euro võrra, millest:

Tabel 2. Muud toetused tegevuskuludeks muutmine 2021.aasta eelarves

Tululiik	Nimetus	2021 lisaeelarve juurde/maha	Kulu tegevusala 2021 eelarves
350000	Projekt „Kodud tuleohutuks“ (Päästeamet) korrigeerimine	-6 000	10900
350000	Projekt „Puuetega inimeste kodukohandus“ korrigeerimine	29 317	10900
350000	Eesti Kultuurkapitalilt-Kunda linna jooksu korraldamiseks-piirkondlik sporditegevus	500	081024
350000	Viru-Nigula Kultuurikeskusele Eesti Kultuurkapitalilt hingemuusika kontserdi toetus	300	08202
350000	Eesti Rahvakultuuri Keskuselt lasteaiale Kelluke pärimuskultuuri hoidmiseks	4500	09110
350000	VIROL lasteaia õpetajate ja juhtide täiendõppeks	1307	09110
350000	HTM Kunda Ühisgümnaasiumile uussisserändajate keeleõppeks	1 000	092122
350000	Kaitseressursside Ametilt Kunda Ühisgümnaasiumile riigikaitseõpetuse kulude katmiseks	1250	092122
350000	Eesti Kooriühingult Kunda Ühisgümnaasiumile laulu- ja tantsupeol osalevatele kollektiivide tegevustoetus	1160	092122
350000	Noortekeskusele Eesti Töötukassalt alaealise töötamise toetus	916	08107
350000	Muuseumile Eesti Töötukassalt praktika juhendamise tasu	112	08203
350000	Kultuurikeskusele Rahvakultuuri Keskuselt kollektiivijuhendajate palgatoetus	4020	08202
350000	Sõbralaada toetus VIROL-lt	400	081093
350000	Sõbralaada toetus Rahvakultuuri Keskuselt	1200	081093
350000	Tegevustoetus Eesti Kooriühingult laulu- ja tantsupeo kollektiividele-piirkondlikud vaba aja tegevused	580	081093
350000	KIK-lt Vasta koolile projekti „Avastusretked looduses“ toetus	1500	092123
350000	Aseri koolile VIKO projekti „Ettevõtlik kunstinädal“ toetus	1500	092121
350000	Katuseraha spordikeskusele elustamisaparaatide soetamiseks	5000	08102
350000	Kredex SA toetus hoonete lammutamiseks	10 535	05100
350000	Täiendav toetus digiõppekirjanduse kättesaadavuse tagamiseks HTM-lt	5230	09212
350000	Täiendav toetus koolidele õpilaste õpilünkade tasandamiseks COVID-19 kriisi tõttu HTM-lt	20 920	09212
350000	Muuseumile toetus Kultuurkapitalilt	400	08203

Tululiik	Nimetus	2021 lisaeelarve juurde/maha	Kulu tegevusala 2021 eelarves
350000	Kultuurikeskusele Kultuurkapitalilt toetus kontsertide korraldamiseks (Kunda rannas ja festival Aseris)	900	08202
350000	Sõbralaada toetus Kultuurkapitalilt-piirkondlikud vaba aja tegevused	500	081093
350000	Kultuuriministeeriumilt Kultuurikeskusele COVID-19 toetus vahendite soetamiseks	2161	08202
	KOKKU	**89 208**	

2. INVESTEERIMISTEGEVUS SUURENEB KOKKU 117 196 eurot, sellest:

2.1. Põhivara müük suureneb 250 000 euro võrra - maa müük Kunda Sadam AS-le.

2.2. Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine suureneb 156 600 eurot. Vabariigi Valitsus eraldas täiendavalt investeeringutoetust 160 000 eurot (Vabariigi Valitsuse määrus 23.04.2021 nr 12). Kunda Ühisgümnaasiumi remonttööde eelarvet korrigeeritakse -3400 eurot vastavalt tööde tegelikule maksumusele.

2.3. Põhivara soetus suureneb 423 796 euro võrra. Investeeringud finantseeritakse COVID-19 investeeringutoetuse arvelt 160 000 eurot ja omavahenditest (tulu maa müügist) 250 000 eurot. Investeeringute maksumuse korrigeerimine on 13 796 eurot. Ülevaade 2021. aasta investeeringutest on alljärgnevas tabelis. Uued lisandunud investeeringuobjektid on tähistatud tärniga*.

Tabel 3. 2021. aasta investeerimisobjektid on järgmised:

Kulu-liik	Teg_ ala	Nimetus	Kokku	Oma-osalus	Toetus
1551	04510	Teed, tänavad	**75 310**	75 310	0
1551	04510	Viru-Nigula aleviku Uue tn rekonstrueerimine	**103 045**	25 545	77 500
1551	04510	Aseri aleviku Kordoni tn (lõigu) rekonstrueerimine	**71 645**	40 145	31 500
1551	04510	Viru-Nigula aleviku vaheliste kõnniteede ehitus*	**74 000**	9 600	64 400
1551	04510	Kalmistu põik kõnnitee*	**30 000**		30 000
1551	04510	Kalmistu kergtee*	**250 000**	250 000	0
1551	049002	Kunda linna keskusala väljaarendamine	**20 000**	20 000	0

1551	049002	Laste mänguväljak Viru-Nigula	**30 000**	22 000	8 000
1551	049002	Kunda rannaala arendus (valgustus, atraktsioonid, Inventar)	**83 000**	26 000	57 000
1551	049002	Kunda sadama ettevõtlusala projekteerimine	**40 000**	12 800	27 200
	04	**Majandus kokku**	**777 000**	**481 400**	**295 600**
1551	064003	Tänavavalgustuse taristu renoveerimine (Aseri, Rannu, Viru-Nigula)	**758 110**	174 367	583 743
1551	064001	Ehitajate tn tänavavalgustus*	**25 600**		25 600
1551	064002	Avalike mänguväljakute valgustamine*	**10 000**		10 000
	06	**Elamu- ja kommunaalmajandus kokku**	**793 710**	**174 367**	**619 343**
1551	08102	Viru-Nigula spordihoone jooksuraja ja spordirajatiste ehitamine	**15 240**		15 240
1551	08102	Kunda spordikeskuse saali põranda remonttööd	**19 340**		19 340
1551	08202	Viru-Nigula kultuurikeskuse hoonete remonttööd*	**30 000**		30 000
	08	**Vaba aeg, kultuur kokku**	**64 580**	**0**	**64 580**
1551	09110	Kunda lasteaia projekteerimine*	**7 596**	7 596	0
1551	092122	Kunda Ühisgümnaasiumi remonttööd	**26 100**		26 100
1551	092122	Klaver Kunda Ühisgümnaasiumile	**10 000**	10 000	
1554	09601	Keedukatel KÜG kööki	**15 000**	15 000	
	09	**Haridus kokku**	**58 696**	**32 596**	**26 100**
		KOKKU	**1 693 986**	**688 363**	**1 005 623**

*I lisaeelarvega lisandunud uued investeeringud

3. PÕHITEGEVUSE KULUDE JA INVESTEERIMISTEGEVUSE EELARVE SUURENEB KOKKU 242 076 eurot.

3.1. Tegevusala 01112 Vallavalitsus 2995 eurot.
Majandamiskuludesse on lisatud arhiivi korrastamise kulud (II osamakse) 2995 eurot.

3.2 Tegevusala 04510 Teede ja tänavate korrashoid 379 000 eurot.
Investeerimistegevus suureneb 354 000 euro võrra, millest 74 000 eurot (COVID-19 investeeringutoetus) on Viru-Nigula aleviku vaheliste kõnniteede ehitus, 30 000 eurot (COVID-19 investeeringutoetus) on Kalmistu põik kõnnitee ehitus. Kalmistu kergtee ehituseks on planeeritud 250 000 (omavahenditest, täiendav tulu maa müügist).

Teede korrashoiukulude eelarvet suurendatakse 25 000 euro võrra seoses käesoleva aasta erakordselt suurte lumetõrje kuludega.

3.3. Tegevusala 049002 Muu majandus -1500 eurot.
Majandamiskulude eelarvet kärbitakse 1500 eurot.

3.4. Tegevusala 05100 Jäätmekäitlus 8500 eurot.
Majandamiskulude eelarvesse lisatakse 8500 eurot hoonete lammutuskuludeks.

3.5. Tegevusala 064001 Tänavavalgustus Kunda 16 000 eurot.
Investeerimistegevus suureneb 25 600 eurot, Ehitajate tn tänavavalgustus (COVID-19 investeeringutoetus).
Majandamiskuludest kantakse 9600 eurot üle tegevusalale 04510 investeeringu omaosaluse katteks (Viru-Nigula aleviku vaheliste kõnniteede ehitus).

3.6. Tänavavalgustus 064002 Aseri 10 000 eurot.
Investeerimistegevus suureneb 10 000 eurot seoses avalikele mänguväljakutele valgustuse rajamisega Aseri ja Viru-Nigula (COVID-19 investeeringutoetus).

3.7. Tegevusala 08203 Viru-Nigula Muuseumid 512 eurot.
Personalikulud suurenevad 112 euro võrra, Eesti Töötukassalt praktika juhendamise tasu.
Majandamiskuludesse on lisatud toetus Kultuurkapitalilt 400 eurot.

3.8. Tegevusala 08107 Viru-Nigula Avatud Noortekeskus 916 eurot.
Personalikulusid suurendatakse 916 eurot, Eesti Töötukassalt alaealise töötamise toetus.

3.9. Tegevusala 081093 Viru-Nigula piirkondlikud vaba aja tegevused -256 eurot.
Majandamiskuludest kantakse 2936 eurot kultuurikeskuse palgafondi (orkestri juhi tasu). Ürituste läbiviimise kulud suurenevad 2680 eurot, millest tegevustoetus Eesti Kooriühingult laulu- ja tantsupeo kollektiividele on 580 eurot, Sõbralaada toetus VIROL-lt on 400 eurot, Kultuurkapitalilt 500 eurot ning Rahvakultuuri Keskuselt 1200 eurot.

3.10. Tegevusala 08202 Viru-Nigula Kultuurikeskus 35 317 eurot.
Investeerimistegevus suureneb 30 000 euro võrra (COVID-19 investeeringutoetus), Viru-Nigula Kultuurikeskuse hoonete remonttööd.
Personalikulud suurenevad 1956 eurot. Rahvakultuuri Keskuselt laekub kollektiivijuhendajate palgatoetus 4020 eurot, ümberpaigutus piirkondlike ürituste alt 2936 eurot ning kärbe COVID-19 kriisi tõttu 5000 eurot.
Majandamiskulud suurenevad 3361 euro võrra. Kultuuriministeeriumilt laekus 2161 eurot COVID-19 toetus inventari soetamiseks. Eesti Kultuurkapitalilt laekus Hingemuusika kontserdi korraldamiseks 300 eurot, 400 eurot muusika festivali korraldamiseks Aseris ja 500 eurot terrassikontsertide korraldamiseks Kunda rannas.

3.11. Tegevusala 0810211 Aseri Vabaajakeskus 1700 eurot.
Majandamiskuludesse lisatakse 1700 eurot - katuseraha elustamisaparaatide soetamiseks.

3.12. Tegevusala 08102200 Kunda Spordikeskus 1 300 eurot.
Personalikulusid vähendatakse 2000 eurot seoses kulude kärpimisega COVID-19 kriisi tõttu. Majandamiskulusid suurendatakse 3300 eurot - katuseraha elustamisaparaatide soetamiseks.

3.13. Tegevusala 081024 Viru-Nigula piirkondlik sporditegevus -1600 eurot.
Majandamiskulusid vähendatakse 2100 eurot seoses ürituste ärajäämisega COVID-19 tõttu. Kunda linna jooksu korraldamiseks laekus Eesti kultuurkapitalilt 500 eurot.

3.14. Tegevusala 09110 Viru-Nigula valla lasteaed Kelluke 15 515 eurot.
Investeerimistegevus suureneb 7596 eurot, lasteaia projekteerimise kulud.
Majandamiskulud suurenevad 7 919 eurot. VIROL-lt laekus toetus 1307 eurot lasteaia õpetajate ja juhtide täiendõppeks, HTM-lt 2112 eurot eesti keele õppeks. Eesti Rahvakultuuri Keskuselt laekus 4500 eurot pärimuskultuuri hoidmiseks ja edasikandmiseks läbi laste tegevuse.

3.15. Tegevusala 092121 Aseri Kool 7173 eurot.
Personalikulusid suurendatakse 3400 eurot. Täiendav toetus HTM-lt õpilastele õpilünkade tasandamiseks 4400 eurot. Kulude kärbe 1000 eurot seoses COVID-19 kriisi tõttu.
Majanduskulusid suurendatakse 3773 eurot. Toetusfondi kaudu eraldati lisaraha õpilaste kaugõppeks 1673 eurot, HTM-lt täiendav toetus digiõppekirjanduse kättesaadavuse tagamiseks 1100 eurot. VIKO projekt „Ettevõtlik kunstinädal“ 1500 eurot, Majandamiskulude kärbe 500 eurot seoses COVID-19.

3.16. Tegevusala 092123 Vasta kool 793 eurot.
Personalikulud suurenevad 620 eurot. HTM-lt täiendav toetus õpilastele COVID-19 kriisi tõttu tekkinud õpilünkade tasandamiseks 4320 eurot, personalikulude kärbe 3700 eurot (2 haiguslehte).
Majandamiskulud suurenevad 173 eurot. Toetusfondi kaudu eraldati lisaraha õpilaste kaugõppeks 1593 eurot. HTM-lt täiendav toetus digiõppekirjanduse kättesaadavuse tagamiseks 1080 eurot, KIK-i projekt „Avastusretked looduses“ 1500 eurot. Majandamiskulude kärbe seoses COVID-19 kriisi tõttu 4000 eurot.

3.17. Tegevusala 092122 Kunda Ühisgümnaasium 7459 eurot.
Investeerimistegevus väheneb 3400 eurot, tegemist on eelarve korrigeerimisega peale remontööde tegeliku maksumuse selgumist.
Personalikulusid suurendatakse 13 780 eurot. HTM-lt laekub täiendav toetus 12 200 eurot õpilastele COVID-19 kriisi tõttu tekkinud õpilünkade tasandamiseks, 1000 eurot uussisserändajate keeleõppeks, 580 eurot Eest Kooriühingult tegevustoetus laulu- ja tantsupeol osalevatele kollektiividele.

Majandamiskulud vähenevad 2921 eurot. Toetusfondi kaudu eraldati lisaraha õpilaste kaugõppeks 4699 eurot. HTM-lt täiendav toetus 3050 eurot digiõppekirjanduse kättesaadavuse tagamiseks. Kaitseministeeriumilt laekus riigikaitseõpetuse kulude katmiseks (laagri korraldamiseks) 1250 eurot, Eesti kooriühingult 580 eurot tegevustoetus laulu-ja tantsupeol osalevatele kollektiividele. Majandamiskulude kärbe COVID-19 kriisi tõttu 12 500 eurot.

3.18. Tegevusala 10900 Muu sotsiaalne kaitse 8252 eurot.

Personalikulud vähenevad 9000 eurot (haigusleht). Majandamiskulud suurenevad 17 252 eurot. Korrigeeritakse projekti Kodud tuleohutuks kulusid summas 6700 eurot ning puuetega inimeste kodukohandus 10 552 eurot, lisatakse toetuse osa.